

Poznámky k individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej ku dnu: 31.12.2023

Podľa opatrenia, ktorým sa ustanovuje obsah poznámok ako súčasti individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvoj. účtovníctva číslo 4455/2003-92 opatrenia.

Údaje sa uvádzajú v eurách.

A.**Základné informácie o účtovnej jednotke****A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky:**

Názov spoločnosti	IMI TRADE s.r.o.
Sídlo spoločnosti	Jánošíkova
Sídlo spoločnosti	Žilina
Sídlo spoločnosti	010 01
Sídlo spoločnosti	21
Právna forma	spoločnosť s ručením obmedzeným
Identifikačné číslo (ICO)	31565531
DIC	2020445416
Dátum založ. spoločnosti	1.6.1992
Dátum vzniku spoločnosti	10.6.1992

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Poradie	Predmet činnosti:
1.	veľkoobchod - import,export,distribúcia predmetov trojdimenzionálnej reklamy,sietotlač RP

A.c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepocítaný počet zamestnancov	38	33
Stav zamestnancov ku dnu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	37	34
počet vedúcich zamestnancov	2	2

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: riadna mimoriadna**A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie:**

22.12.2023

E.**Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach.****E. a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:**

áno nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E. c) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok.**

1) DNM nakupovaný, podnik ocenoval obstarávacou cenou v zložení:

obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
 dopravné provízie skonto poistné
 clo

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok.

3) DHM nakupovaný ocenoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
 dopravné provízie poistné clo

Podnik nakupoval zásoby

Úctovanie obstarania a úbytku zásob.

Pri úctovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov úctovania, ÚT I, čl.2.

spôsobom A úctovania zásob
 spôsobom B úctovania zásob

6) Nakupované zásoby ocenoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
 dopravné provízie poistné clo

Náklady súvisiace s obstaraním zásob:

pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby
 náklady súvisiace s obstaraním (Postupy úctovania ÚT 1. čl.IV. odst.3). Pri vyskladnení sa tieto náklady zahrnali do nákladov predaného tovaru (501, 504)
 obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdeľovala na vopred stanovenú cenu (pevnú cenu) podľa internej smernice a odchýlku od skutočnej ceny obstarania (tamtiež).

Pri vyskladnení sa táto odchýlka rozpúšťala do nákladov predaných zásob spôsobom záväzne stanoveným podnikom podľa popisu:

Pri vyskladnení zásob sa používal:

vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesacne
 metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)
 iný spôsob:

Podnik ocenoval peniažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky

8) Penažné prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku, záväzky pri ich vzniku oceňoval menovitou hodnotou.

9) Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí, pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania a záväzky pri ich prevzatí oceňoval obstarávacou cenou.

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
stavby	40	mesačná	casová
stavby	20	mesačná	casová
samosť.hnuteľné veci	4,6	mesačná	casová
softvér	4	mesačná	casová

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu

Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpísania v účtovníctve najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania.

Odpisové sadzby pre účtovné a danové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa nerovnajú.

Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého nehmotného majetku vychádzal z toho, že vzal za základ spôsob odpisovania podľa danových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a danové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaradovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania.

Odpisové sadzby pre účtovné a danové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vycisľovaní danových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a danové odpisy podnikateľa sa rovnajú.

F. Informácie k údajom vykázané na strane aktív súvahy

2. F. a. 1) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku - Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaráva- ný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	130 788	0	0	0	0	0	130 788
Prírastky	0	23 384	0	0	0	25 201	0	48 585
Úbytky	0	0	0	0	0	23 384	0	23 384
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	154 172	0	0	0	1 817	0	155 989
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	69 675	0	0	0	0	0	69 675
Prírastky	0	29 328	0	0	0	0	0	29 328
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	99 003	0	0	0	0	0	99 003
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	61 113	0	0	0	0	0	61 113
Stav na konci účtovného obdobia	0	55 169	0	0	0	1 817	0	56 986

F. a. 2) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaráva- ný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na ziaciatku účtovného obdobia	0	108 621	0	0	0	0	0	108 621
Prírastky	0	22 167	0	0	0	22 167	0	44 334
Úbytky	0	0	0	0	0	22 167	0	22 167
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	130 788	0	0	0	0	0	130 788
Oprávky								
Stav na ziaciatku účtovného obdobia	0	46 261	0	0	0	0	0	46 261
Prírastky	0	23 414	0	0	0	0	0	23 414
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	69 675	0	0	0	0	0	69 675
Opravné položky								
Stav na ziaciatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na ziaciatku účtovného obdobia	0	62 360	0	0	0	0	0	62 360
Stav na konci účtovného obdobia	0	61 113	0	0	0	0	0	61 113

4. F. a. 3) Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku - Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutelné veci a súbory hnutel- ných vecí	Pestova- telské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na ziaciatku účtovného obdobia	3 600	0	1 033 016	0	0	34 922	0	0	1 071 538
Prírastky	0	0	6 727	0	0	0	6 727	0	13 454
Úbytky	0	0	12 756	0	0	0	6 727	0	19 483
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	3 600	0	1 026 987	0	0	34 922	0	0	1 065 509
Oprávky									
Stav na ziaciatku účtovného obdobia	0	0	856 532	0	0	32 665	0	0	889 197
Prírastky	0	0	107 232	0	0	0	0	0	107 232
Úbytky	0	0	12 756	0	0	0	0	0	12 756
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	951 008	0	0	32 665	0	0	983 673
Opravné položky									
Stav na ziaciatku účtovného obdobia	0	0		0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0		0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0		0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0		0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na ziaciatku účtovného obdobia	3 600	0	176 484	0	0	2 257	0	0	276 694
Stav na konci účtovného obdobia	3 600	0		0	0	2 257	0	0	81 836

F. a. 4) Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutelné veci a súbory hnutel- ných vecí	Pestova- telské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie	3600	0	1034151	0	0	34922	0	0	1072673
Stav na ziaciatku účtovného obdobia	0	0	14 357	0	0	0	14357	0	28714
Prírastky	0	0	15 492	0	0	0	14357	0	29849
Úbytky									0
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	3600	0	1033016	0	0	34922	0	0	1071538
Oprávky									
Stav na ziaciatku účtovného obdobia	0	0	762314	0	0	32665	0	0	794979
Prírastky	0	0	109710	0	0	0	0	0	109710
Úbytky	0	0	15492	0	0	0	0	0	15492
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	856532	0	0	32665	0	0	889197
Opravné položky									
Stav na ziaciatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na ziaciatku účtovného obdobia	3600	0	271837	0	0	2257	0	0	277694
Stav na konci účtovného obdobia	3600	0	176484	0	0	2257	0	0	182341

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od - do
Zákonné poistenie vozidiel PZP	5 240 000	neurčito

6.F. j.1) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho zmena stavu - Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	18 258	0	0	0	0	0	0	18 258
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	18 258	0	0	0	0	0	0	18 258
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úctovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	18 258	0	0	0	0	0	0	18 258
Stav na konci účtovného obdobia	0	18 258	0	0	0	0	0	0	18 258

F. j.2) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho zmena stavu - Bezprostredne predch. účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	18258	0	0	0	0	0	0	18258
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	18 258	0	0	0	0	0	0	18 258
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úctovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	18258	0	0	0	0	0	0	18258
Stav na konci účtovného obdobia	0	18 258	0	0	0	0	0	0	18 258

8.F. i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania v ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Úctovná hodnota DFM
	a	b	c	d	e
Dcérske účtovné jednotky					
<nazov>					
<nazov>					
<nazov>					
Úctovné jednotky s podstatným vplyvom					
IMI PRINT s.r.o.	50	50	52 839	-247 282	14938
IP development , s.r.o.	50	50	1 276 772	327 374	3320
<nazov>					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
<nazov>					
<nazov>					
<nazov>					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
<nazov>					
<nazov>					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	18 258

F. I) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Dlhodobý finančný majetok podľa súvahových položiek	Stav na začiatku účtovného obdobia	Stav na konci účtovného obdobia
A.III. Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 029)	18 258	18 258
A.III.1. Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	0	0
2. Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	18 258	18 258
3. Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	0	0
4. Pôžicky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	0	0
5. Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	0	0
6. Pôžicky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	0	0
7. Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	0	0
8. Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	0	0

F. n) Ocenenie dlhodobého fin. majetku ku dnu zostavenia účtovnej závierky

Majetok	Druh ocenenia /reálnou hodnotu, alebo metódou vlastného imania/	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania BO	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania PO
062		18258	18258

12. F. p) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	365 497

14. F. r.) Vývoj opravných položiek k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	210 214	1 946	3 496	0	208 664
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	210 214	1 946	3 496	0	208 664

15.F. s.1) Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voci dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0		0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0		0
Pohľadávky voci spoločníkom, členom a združeníu	0		0
Iné pohľadávky	0		0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 473 663	568 321	2 041 984
Pohľadávky voci prepojeným ÚJ	933 954		933 954
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0		0
Pohľadávky voci spoločníkom, členom a združeníu	742 455	0	742 455
Sociálne poistenie	0		0
Danové pohľadávky a dotácie	314	0	314
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 150 386	568 321	3 718 707

F. s. 2) Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	568 321	449 970
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 473 663	1 662 372
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 041 984	2 112 342
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

16. F. t) u) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Hodnota predmetu BO	Hodnota pohľadávky BO
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	úvery-kontokorent, dlh. úver-antikورونا	1 311 244

17.F. w.1) Krátkodobý finančný majetok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	569 935	404578
Bežné bankové účty alebo v pobočke zahraničnej banky	13 422	8311
Bankové účty termínované alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	-7	-8597
Spolu	583 350	404292

F. zc) Významné položky casového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky casového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
<typ 381>	0	0
Náklady budúcich období kátkodobé, z toho:	11 772	10976
381	11 772	10976
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
<typ 385>	0	0
Príjmy budúcich období kátkodobé, z toho:	0	0
385	0	0

G.
Informácie k údajom vykazaným na strane pasív súvahy
22. G. a 3. 1) Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Úctovný zisk	110 692
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	110 692
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, clenom	0
Iné	
Spolu	110 692

G. a. 1. a 2.) Opis základného imania, pocet a hodnota akcií

Druh upísaných akcií	Jednotková cena upísanej akcie	Hodnota upísaných akcií spolu	Práva spojené s akciami	Hodnota splateného základného imania
základné imanie				39834
Spolu	x	0	x	39834

23. G. b. 1.) Tvorba a cerpanie rezerv v bežnom roku

Tab.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<rezerva>	0	0	0		0
<rezerva>	0	0	0		0
Krátkodobé rezervy, z toho:	27 544	34 546	27 544	0	34 546
rezerva na dovolenku	25 544	32 546	25 544	0	32 546
rezerva na audit	2 000	2 000	2 000	0	2 000
<rezerva>	0	0	0	0	0

G. b) 2.) Tvorba a cerpanie rezerv v bezprostredne predchádzajúcom roku

Tab.2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<rezerva>	0	0	0		0
<rezerva>	0	0	0		0
Krátkodobé rezervy, z toho:	36 031	27 544	36 31	0	27 544
rezerva na dovolenku	34 031	25 544	34 031	0	25 544
rezerva na audit	2 000	2 000	2 000	0	2 000
<rezerva>	0	0	0	0	0

24. G. c), d) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	137 505	237 443
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	137 505	237 443
Krátkodobé záväzky spolu	919 670	997 687
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	819 789	808 448
Záväzky po lehote splatnosti	99 881	189 239

25. F. v) Odložená danová pohľadávka alebo odložený danový záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a danovou základnou, z toho:	26 819	90 708
odpocítateľné		
zdaniteľné	26 819	90 708
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a danovou základnou, z toho:	24 209	11 557
odpocítateľné		
zdaniteľné	24 209	11 557
Možnosť umorovať danovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú danovú odpocť		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená danová pohľadávka	5 084	2 426
Uplatnená danová pohľadávka	2 440	7 662
Zaúčtovaná ako náklad	2 440	7 662
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený danový záväzok	5 632	19 049
Zmena odloženého danového záväzku	-13 417	-5 039
Zaúčtovaná ako náklad	-13 417	-5 039
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

26. G. g) Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Začiatocný stav sociálneho fondu	24 637	24 603
Tvorba sociálneho fondu na tarchu nákladov	2 449	2 246
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 449	2 246
Cerpanie sociálneho fondu	2 416	2 212
Konečný zostatok sociálneho fondu	24 670	24 637

28. G. i. 1) Bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Dlhodobý bank. úver-SLSP - antikورونا	EUR		31.10.2026	115 275	115 275	155 943
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorentný úver - SLSP	EUR		31.12.2029	1 195 969	1 195 969	1 251 610

31. G. m) Majetok prenájatý formou finančného prenájmu - u nájomcu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	84 541	27 746	0	92113	104083	0
Finančný náklad	12 263	5 677	0	13874	17940	0
Spolu	96 804	33 073	0	105987	122023	0

33. H. g) Cistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	770 450	663845
Tržby za tovar	4 451 651	4207228
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Cistý obrat celkom	5 222 101	4871073

39. I. a), b), c), d), e) Významné položky nákladov voči audítorom, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2000	2000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2000	2000
iné uistovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
danové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti za poskytnuté služby, z toho:		
<položka>		
<položka>		
Finančné náklady, z toho:		
<položka>		
Náklady, ktoré majú výnimocný rozsah alebo výskyt, z toho:		
<položka>		

J.

Informácie k údajom o daniach z príjmov

36. J. f), g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s danou z výsledku hospodárenia pred zdanením

Druh príjmu, výhody	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Dan	Dan v %	Základ dane	Dan	Dan v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením z toho	319 397	x	x	146097	x	x
teoretická dan	x	67 073	21	x	30680	21
Danovo neuznané náklady	111 360	23 385	21	103901	21819	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-9 045	-1 899	21	-82335	-17290	21
Umorenie danevej straty	0	0	x	0	0	x
Zmena sadzby dane	0	0	x	0	0	x
Iné	0	0	x	0	0	x
Spolu	421 712	88 559	21	167663	35209	21
Splatná dan z príjmov	x	88 559	21	x	35209	21
Odložená dan z príjmov	x	-16 061	21	x	196	21
Celková dan z príjmov	x	72 498	21	x	35405	21

N.

Informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami

N. Zoznam obchodov uzavretých na základe obvyklých podmienok medzi UJ a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie BO	Hodnotové vyjadrenie PO
IMI SPED s.r.o.	prefaktúracia PHM	16263	17106
IMI SPED s.r.o.	dopravné služby	41180	36800
IMI SPED s.r.o.	nájomné	24400	24400
IMI SPED s.r.o.	efaktúracia telefóny,internet	6329	5635
IMI SPED s.r.o.	úroky z pôžičiek	9730	14289
IMI SPED s.r.o.	prefaktúracia - energie	0	2600
IMI SPED s.r.o.	prenájom - tahace,návesy	98132	103861
IMI SPED s.r.o.	predaj tovaru	261	329
IMI SPED s.r.o.	ostatné	99473	44367
IMI PRINT, s.r.o.	nákup tovaru	102190	310182
IMI PRINT, s.r.o.	služby-potlac	347	2939
IMI PRINT, s.r.o.	spotreba materiálu	0	
IMI PRINT, s.r.o.	nájomné	0	
IMI PRINT, s.r.o.	faktúracia - energie,internet	0	
IMI PRINT, s.r.o.	predaj tovaru	5391	3
IMI PRINT, s.r.o.	predaj-služby	1050	883
IP DEVELOPMENT, s.r.o.	Nákup tovaru	32	-30
IMI Partner, a.s.	nákup - služby	0	0
IMI Partner, a.s.	urácia-cestovné,ubytovanie	0	0
IMI Partner, a.s.	služby-potlac	0	0
IMI Partner, a.s.	nákup tovaru	0	149751
IMI Partner, a.s.	predaj tovaru	0	155019
IMI Partner, a.s.	predaj-služby	0	4774
BAURAK, s.r.o.	stavebné práce-sklad	0	0
BAURAK, s.r.o.	prefaktúracia-telefóny	194	165
PERGAMON s.r.o.	nájomné-BA	21600	19644
PERGAMON s.r.o.	spotreba materiálu	455	307
PERGAMON s.r.o.	predaj tovaru, služieb	190	61
PERGAMON s.r.o.	úroky z pôžičiek	0	1936
RAKY TRADE s.r.o.	úroky z pôžičiek	6324	3677
DUDOK s.r.o.	faktúracia-nájomné	0	0
DUDOK s.r.o.	Nákup tovar	461	313
DUDOK s.r.o.	predaj-služby	8301	8227
DUDOK s.r.o.	nájomné	48936	48936
DUDOK s.r.o.	predaj tovaru	511	997
3PANO s.r.o.	prefaktúracia - DN	0	0
4YOUNG, s.r.o.	Predaj služieb	7513	0

O.

Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dna zostavenia účtovnej závierky

Pod vplyvom mimoriadnej situácie v SR vyvolanej vírusom COVID19 účtovná jednotka prehodnotila všetky informácie a situácia sa stále vyvíja, vedenie spoločnosti je presvedčené, že z dlhodobej perspektívy je naša spoločnosť schopná nepretržite pokračovať v činnosti aj počas roka 2022. Všetky negatívne vplyvy v dôsledku pandémie boli zahrnuté do účtovníctva a účtovnej závierky roku 2021.

Zoznam udalostí, ktoré nastali, alebo sú dôsledkom okolností po dni, ku ktorému sa zostavuje	Dôvod	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Poklad alebo zvýšenie trhovej ceny fin.majetku ako dôsledok okolností, kt.nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dna zostavenia účtovnej závierky			
Zmena výšky rezerv a opravných položiek o ktorých sa účtovná jednotka dozvedene v hore uvedenom obd.			
Zmena spoločníkov účtovnej jednotky			
Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky, alebo jej časti			
Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku			
Zacatie, alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky /napr. prevádzárke/			
Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov			
Zlúčenie, splnutie, rozdelenie a zmena právnej formy			
Mimoriadne udalosti - živelné pohromy			
Získanie, alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosti			
Iné:			

P.**Informácie k údajom o zmenách vlastného imania****37. P. a - n) Zmeny zložiek vlastného imania - Tabuľka c. 1**

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na ziaciatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	39834	0	0		39834
Zmena základného imania	0	0	0		0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0		0
Emisné ážio	0	0	0		0
Ostatné kapitálové fondy	106221	0	0		106221
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kap. vkladov	0	0	0		0
Ocenovacie rozdiely z precezenia majetku a záväzkov	0	0	0		0
Ocenovacie rozdiely z kapitálových úcastín	1	0	1		1
Ocenovacie rozdiely z precezenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0		0
Zákonný rezervný fond	3983	0	0		3983
Nedeliteľný fond	0	0	0		0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0		0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1717148	110 692	0		1 827 840
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0		0
VH bežného účtovného obdobia	246 899	246 899	110 692		246 899
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Úcet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0		0

P. a - n. 2) Zmeny zložiek vlastného imania - Tabulla c. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na ziaciatku účtovného obdobia	Prírasty	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	39834	0	0		39834
Zmena základného imania	0	0	0		0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0		0
Emisné ážio	0	0	0		0
Ostatné kapitálové fondy	106221	0	0		106221
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kap. vkladov	0	0	0		0
Ocenovacie rozdiely z preceňovania majetku a záväzkov	0	0	0		0
Ocenovacie rozdiely z kapitálových úcastí	2	0	1		1
Ocenovacie rozdiely z preceňovania pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0		0
Zákonný rezervný fond	3983	0	0		3983
Nedeliteľný fond	0	0	0		0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0		0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1631203	85944	0		1717148
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0		0
VH bežného účtovného obdobia	85944	110692	85944		110692
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Úcet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0		0