

Čl. I Všeobecné informácie

I.1 Obchodné meno účtovnej jednotky: IDEAL – Trade Service, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Bratislavská 553/76, 911 05 Trenčín

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- prípravné práce k realizácii stavby -
- veľkoobchod a maloobchod - stroje, zariadenia, prístroje a technické potreby, priemyselné chemikálie, hnojivá, laky, náterové hmoty, tovar pre domácnosť, textil, textilná galantéria, čistiace prostriedky, kozmetické výrobky, železiarsky tovar, papierenský tovar
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- podnikateľské poradenstvo
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii interiérov a exteriérov
- sprostredkovateľská činnosť v predmete podnikania
- inžinierska činnosť v oblasti strojárstva-stroje a zariadenia, technológie

I.2 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

30.04.2024

I.3 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Riadna

I.4 Informácie o skupine účtovných jednotiek, ak je účtovná jednotka jej súčasťou:

Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku.

I.4 a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

ITS Private Investments, a.s., Řípská 1549/11a, Slatina, 627 00 Brno

I.4 b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka, a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):

Účtovná jednotka nemá informácie pre vyplnenie tejto položky.

I.4 c) Sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné získať kópie konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b):

Řípská 1549/11a, Slatina, 627 00 Brno

I.4 d) Oslobodenie materskej účtovnej jednotky od povinnosti zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky a konsolidovanej výročnej správy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. II Informácie o orgánoch spoločnosti

II. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

a) - d)

Konatelia:

Ing. Mária Štilichová

Na Zongorke 7604/4

Trenčín 911 01

Slovenská republika

Vznik funkcie: 18.01.2016

Ing. Ivo Bezloja

Výzkumní 717/7

Brno 644 00

Česká republika

Vznik funkcie: 04.03.2009

Čl. III Informácie o prijatých postupoch

III. 1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Vzhľadom na aktuálnu mimoriadnu situáciu v SR vyvolanú vojnovou situáciou na Ukrajine sme prehodnotili všetky informácie, ktoré sme mali k dispozícii ku dnešnému dňu a sme presvedčení, že z dlhodobej perspektívy je spoločnosť IDEAL – Trade Service, s.r.o. schopná nepretržite pokračovať v činnosti.

III. 2 Zmeny účtovných zásad a metód:

Účtovná jednotka nemala v účtovnom období žiadne zmeny účtovných zásad a metód.

III. 3 Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

III. 4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

| Druh majetku / záväzkov | Spôsob ocenenia | Náklady spojené s obstaraním |
|----------------------------------|-------------------|------------------------------|
| DNM obstaraný kúpou | obstarávacia cena | obstarávacia cena |
| DNM obstaraný vlastnou činnosťou | | |
| DNM obstaraný iným spôsobom | | |
| DHM obstaraný kúpou | obstarávacia cena | obstarávacia cena |
| DHM obstaraný vlastnou činnosťou | | |

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| DHM obstaraný iným spôsobom | | |
| Dlhodobý finančný majetok | | |
| Zásoby obstarané kúpou | obstarávacia cena | obstarávacia cena |
| Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou | | |
| Zásoby obstarané iným spôsobom | | |
| Zákazková výroba | | |
| Zákaz. výstav. nehnut. určenej na predaj | | |
| Pohľadávky | menovitá hodnota | menovitá hodnota |
| Krátkodobý finančný majetok | menovitá hodnota | menovitá hodnota |
| Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy | menovitá hodnota | menovitá hodnota |
| Závazky | menovitá hodnota | menovitá hodnota |
| Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy | menovitá hodnota | menovitá hodnota |
| Deriváty | | |
| Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi | | |
| Prenajatý majetok | | |
| Majetok obst. zml. o kúpe prenajatej veci | | |
| Majetok obstaraný v privatizácii | | |
| Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov | menovitá hodnota | menovitá hodnota |

III. 4 b) Odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba OP k majetku

| Charakteristika majetku | Odhad zníženia hodnoty majetku | Vytvorená OP |
|-------------------------|--------------------------------|--------------|
| pohľadávka | 0 | 0 |

III. 4 c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv

| Určenie ocenenia záväzkov | Odhad ocenenia rezerv |
|--------------------------------------|-----------------------|
| Nevyčerpané dovolenky | 10 960,98 |
| Rezerva na nedokončenú zákazku | 42 618,58 |
| Odmeny a odvod z odmien zamestnancov | 26 535,70 |

III. 4 d) Ocenenie finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

III. 4 e) Ocenenie finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

III. 4 f) Spôsob stanovenia metódy vlastného imania

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

III. 4 g) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

| Druh majetku | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|---|------------------|----------------|-----------------|
| Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | 4 roky, 6 rokov | 1/48, 1/72 | rovnomerná |

Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého nehmotného majetku** vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.

Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa **sa rovnajú**. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

III. 4 h) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

III. 5 Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

IV. 1 Charakteristika Goodwilu:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

IV. 2 Informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

IV. 3 a) Informácie o záväzkoch

Štruktúra záväzkov (okrem záväzkov zo sociálneho fondu a odloženého daňového záväzku) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | Bežné ÚO | Bezprostredne predchádzajúce ÚO |
|---|----------|---------------------------------|
| Dlhodobé záväzky spolu | | |
| - so zostat. dobou splatnosti nad 5 rokov | | |
| - so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov | | |
| Krátkodobé záväzky spolu | 1368790 | 1764174 |
| - do lehoty splatnosti | 812872 | 806943 |
| - po lehote splatnosti | 555918 | 959151 |

IV. 3 b) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

IV. 4 Informácie o vlastných akciách**a) - c)**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

IV. 5 Kapitálový fond z príspevkov podľa § 123 ods. 2 a § 217a Obchodného zákonníka

Účtovná jednotka nevytvorila v bežnom ani v predchádzajúcom účtovnom období kapitálové fondy z príspevkov podľa § 123 ods. 2 a § 217a Obchodného zákonníka.

IV. 6 Informácie o výnosoch a nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach**V. 1 a) Informácie o podmienenom majetku**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

V. 1 b) Informácie o podmienených záväzkoch

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

V. 2 Informácie o podmienených záväzkoch

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

V. 3 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

VI. a) – j) Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII Ostatné informácie

VII. 1 Informácie o výlučných právach alebo osobitných právach udelených účtovnej

a) – c) jednotke

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

VII. 2 a) Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 €

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

VII. 2 Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej

b) - g) činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 €

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

VII. 3 Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 € o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Prehľad peňažných tokov v EUR (výkaz cash flow) k 31.12.2024 zostavený nebol.