

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 35085/R, Oddiel: Sro

Uč. POD – 3

**POZNÁMKY**

**k 31.12.2020**

**A. Úvodná časť**

**a) Prílohu predkladá:**

Názov, sídlo: **Čierny Havran, s.r.o.**  
Právna forma: **112**  
Dátum založenia: **01.08.2017**  
Dátum zápisu do obchodného registra: **01.08.2017**  
IČO: **51 032 007**

**b) Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra:**

Pohostinská činnosť a výroba hotových jedál pre výdajne

Prevádzkovanie športových zariadení a zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu

Prevádzkovanie kultúrnych, spoločenských a zábavných zariadení

**c) Pracovníci, vedenie:**

Ukazovateľ	Počet
Priemerný počet pracovníkov (fyzický stav) alebo počet zamestnancov ku dňu účtovnej závierky: z toho: Riadiaci pracovníci celkom (predstavenstvo, dozorná rada, výkonné vedenie, riaditeľ divízie strediska, závodu) z toho: štatutárne orgány	6 1  1

**d) Názov, sídlo a právna forma podnikov, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom:**

**e) Dôvod zostavenia účtovnej závierky**

- riadna

**f) Účtovná závierka zostavená za predchádzajúce obdobie bola schválená :**

Valnou hromadou dňa: 25.06.2020

**b) Štruktúra spoločníkov**

Spoločník, akcionár	Absolútny podiel na ZI	Podiel v % na ZI	Podiel na hlasovacích právach
Ján Chobot	5 000,-	100%	1

**K zmene majiteľa spoločnosti nedošlo.**

**C. Ďalšie informácie:**

**D. Použité účtovné zásady a účtovné metódy:**

a) splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

**Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky**

b) zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenie a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky:

**Účtovné zásady a metódy boli uplatnené konzistentne s predchádzajúcim rokom, ku zmenám nedošlo**

c) spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou:
2. dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou:
3. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
4. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou:
5. dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou:

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 35085/R, Oddiel: Sro

6. dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
7. dlhodobý finančný majetok:
8. zásoby obstarané kúpou:
9. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
10. zásoby obstarané iným spôsobom:
11. zákazkovú výrobu:
12. pohľadávky:
13. krátkodobý finančný majetok:
14. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:
15. záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úvarov:
16. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:
17. deriváty:
18. majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:
19. prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:

**a) tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:**

skupina majetku:	doba odpisovania:	odpisová sadzba:	odpisová metóda pre účtovné odpisy:
1	4 roky	¼	rovnomerná
2	6 rokov	1/6	rovnomerná
3	8 rokov	1/8	rovnomerná
4	12 rokov	1/12	rovnomerná
5	20 rokov	1/20	rovnomerná
6	40 rokov	1/40	rovnomerná

**E. Poznámky k účtovným výkazom**

**S Ú V A H A - AKTÍVA**

**a) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok:**

**1. Dlhodobý nehmotný majetok:**

**A.1.1.**

Aktivované náklady na vývoj	Riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (012)	004/1					
oprávky (072)	004/2					
opravná položka (091)	004/2					
zostatková cena	004/3					

**A.1.2.**

Softvér	Riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (013)	005/1					
oprávky (073)	005/2					
opravná položka (091)	005/2					
zostatková cena	005/3					

**A.1.3.**

Aceniteľné práva	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (014)	006/1					
oprávky (074)	006/2					
opravná položka (091)	006/2					
zostatková cena	006/3					

**Čierny Havran, s.r.o., Moravská 1878, 020 01 Púchov**  
**DIČ: 2120561663**

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 35085/R, Oddiel: Sro

**A.I.4.**

<i>Goodwill</i>	<i>riad/stĺpec</i>	<i>1.1.</i>	<i>prírastky</i>	<i>úbytky</i>	<i>+,- presuny</i>	<i>31.12.</i>
<i>obstarávacia cena (015)</i>	<i>007/1</i>					
<i>oprávky (075)</i>	<i>007/2</i>					
<i>opravná položka (091)</i>	<i>007/2</i>					
<i>zostatková cena</i>	<i>007/3</i>					

**A.I.5.**

<i>Ostat. dlh.nehm.majetok</i>	<i>Riad/stĺpec</i>	<i>1.1.</i>	<i>prírastky</i>	<i>úbytky</i>	<i>+,- presuny</i>	<i>31.12.</i>
<i>obstarávacia cena (019,01X)</i>	<i>008/1</i>					
<i>oprávky (079,07X)</i>	<i>008/2</i>					
<i>opravná položka (091)</i>	<i>008/2</i>					
<i>zostatková cena</i>	<i>008/3</i>					

**A.I.6.**

<i>Obstarávaný dlh. nehm. majetok</i>	<i>Riad/stĺpec</i>	<i>1.1.</i>	<i>prírastky</i>	<i>úbytky</i>	<i>+,- presuny</i>	<i>31.12.</i>
<i>obstarávacia cena (041)</i>	<i>009/1</i>					
<i>opravná položka (093)</i>	<i>009/2</i>					
<i>zostatková cena</i>	<i>009/3</i>					

**A.I.7.**

<i>Poskytnuté preddavky na dlh.nehm.majetok</i>	<i>Riad/stĺpec</i>	<i>1.1.</i>	<i>prírastky</i>	<i>úbytky</i>	<i>+,- presuny</i>	<i>31.12.</i>
<i>obstarávacia cena (051)</i>	<i>010/1</i>	<i>0</i>		<i>0</i>		<i>0</i>
<i>opravná položka (095)</i>	<i>010/2</i>	<i>0</i>		<i>0</i>		<i>0</i>
<i>zostatková cena</i>	<i>010/3</i>					

**A.I. - sumarizácia:**

<i>Dlh.nehm.majetok</i>	<i>Riad/stĺpec</i>	<i>1.1.</i>	<i>prírastky</i>	<i>úbytky</i>	<i>+,- presuny</i>	<i>31.12.</i>
<i>obstarávacia cena</i>	<i>0011/1</i>	<i>0</i>		<i>0</i>		<i>0</i>
<i>oprávky</i>	<i>0011/2</i>	<i>0</i>		<i>0</i>		<i>0</i>
<i>opravné položky</i>	<i>0011/2</i>					
<i>zostatková cena</i>	<i>0011/3</i>					

**2.Dlhodobý hmotný majetok:**

**A.II.1.**

<i>Pozemky</i>	<i>riad/stĺpec</i>	<i>1.1.</i>	<i>prírastky</i>	<i>úbytky</i>	<i>+,- presuny</i>	<i>31.12.</i>
<i>obstarávacia cena (031)</i>	<i>012/1</i>					
<i>opravná položka (092)</i>	<i>012/2</i>					
<i>zostatková cena</i>	<i>012/3</i>					

**A.II.2.**

<i>Stavby</i>	<i>riad/stĺpec</i>	<i>1.1.</i>	<i>prírastky</i>	<i>úbytky</i>	<i>+,- presuny</i>	<i>31.12.</i>
<i>obstarávacia cena (021)</i>	<i>013/1</i>					
<i>oprávky (081)</i>	<i>013/2</i>					
<i>opravná položka (092)</i>	<i>013/2</i>					
<i>zostatková cena</i>	<i>013/3</i>					

**Čierny Havran, s.r.o., Moravská 1878, 020 01 Púchov**  
**DIČ: 2120561663**

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 35085/R, Oddiel: Sro

**A.II.3.**

Samost. hnut. veci a súbory hnutel. vecí	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (022)	014/1	32 043	0	0	0	32 043
oprávky (082)	014/2	12 137	0	8 011	0	20 148
opravná položka (092)	014/2					
zostatková cena	014/3	19 906	0	8 011	0	11 895

**A.II.4.**

Pestovat.celky trvalých porastov	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (025)	015/1					
oprávky (085)	015/2					
opravná položka (092)	015/2					
zostatková cena	015/3					

**A.II.5.**

Ost.dlhod.hmot.majetok	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (029,02X,032)	017/1					
oprávky (089,08X)	017/2					
opravná položka (092)	117/2					
zostatková cena	017/3					

**A.II.6.**

Obstarávaný dlh.hmot.majetok	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (042)	018/1					
opravná položka (095)	018/2					
zostatková cena	018/3					

**A.II.7.**

Poskyt.predd.na dlh.hmot.majetok	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (052)	019/1					
opravná položka (095)	019/2					
zostatková cena	019/3					

**A.II.8.**

Opravná položka k nadobnutému majetku	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (097)	020/1					
oprávky (098)	020/2					
zostatková cena	020/3					

**A.II. - sumarizácia:**

Dlh. hmotný majetok	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena	011/1	32 043	0	0	0	32 043
oprávky	011/2	12 137	0	8011	0	20 148
opravné položky	011/2					
zostatková cena	011/3	27 918	0	8 011	0	11 895

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 35085/R, Oddiel: Sro

**b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:**

Predmet poistenia	Druh poistenia	Názov a sídlo poisťovne
Reštaruácia	Poistenie majetku, strojov, všeobecná zodpovednosť za škodu	Allianz – Slovenská poisťovňa, a.s.
Citroen Berlingo	PZP, havarijné poistenie	ESSOX FINANCE, s.r.o.
Kia Ceed	PZP, havarijné poistenie	ČSOB Leasing, a.s.

**c) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo:**

Z účtov majetku je založený tento majetok:

Pre úvery a záväzky spoločnosť: Spotrebný úver č.: nemá

**d) Dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:**

Osobné motorové vozidlo leasing, úver:

	1.1.	prírastky	úbytky	31.12.
- Citroen Berlingo	4 454	4 431	613	636
- Kia Ceed	11 315	6 568	781	5 528

**e) Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe výpožičky.**

- nemá

**f) Nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva:**

- nemá

**g) Goodwill – spôsob výpočtu jeho hodnoty:**

- nemá

**h) Opravná položka k nadobudnutému majetku – popis:**

- nebola tvorená

**i) Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky:**

Položka	€
náklady na výskum v bežnom období	
neaktivované náklady na vývoj vynaložené v účtovnom období	
aktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období	

**j) a) Dlhodobý finančný majetok (r.021, 029)**

**Podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe a v spoločnostiach s podstatným vplyvom**

Spoločnosť	ZI	Vlast. imanie	Podiel v % na ZI	Podiel v % na hlasov. právach	Vplyv	HV minulé obdobie	HV bežné obdobie

**j) b) Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (r.023)**

Emitent	Cena obstarania celkom v tis. Eur	Menovitá hodnota / kus	Počet akcií	Výnos netto za rok 20.. celkom v tis. Eur

Podiely v	% podielu	Cena obstarania podielu	Menovitá hodnota podielu	Výnos z podielu netto za rok 20..

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 35085/R, Oddiel: Sro

**j) dlhodobý finančný majetok - A.III. 4 až 8 -r. 021 až 032 v obstarávacej cene**

Dlh. finančný majetok	riad	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
Pôžičky v kons. celku (066)	026					
Ostatný dlh.fin.majetok (067, 069,06X)	027					
Pôžičky do 1 roka (066,067,06X)	028					
Obstarávaný dlh.fin.majetok (043)	031					
Poskytnuté preddavky na dlh.fin.majetok (053)	032					

**k) Dlhodobý finančný majetok - A.III. 1 až 8 – r. 021 až 32 opravné položky**

Dlh. finančný majetok	riad	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
Podiel. cenné papiere a podely v ovládanej osobe (096A)	022					
Podielové cenné papiere a podiely v spol. s podstatným vplyvom (096A)	022					
Ostatné dlh.cenné papiere a podiely (096A)	023					
Pôžičky v kons. celku (096A)	026					
Ostatný dlh.fin.majetok (067, 069,06X)	028					
Pôžičky do 1 roka (096A)	029					
Obstarávaný dlh.fin.majetok (096A)	031					
Poskytnuté preddavky na dlh.fin.majetok (095A)	032					

**l) zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku:**

- **nie sú žiadne zmeny**

**m) dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo:**

- **spoločnosť nemá zriadené žiadne záložné právo**

**o) dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:**

**p) ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania:**

- **je reálnou hodnotou**

**r.) Z á s o b y (r.034)**

**1. Prehľad o stave zásob podľa druhov**

Druh	č.r.	k 1.1.	31.12.
Materiál	035	2 453	1 788
Nedokončená výroba a polotovary	036		
Výrobky	037		
Zvieratá	038		
Tovar	039	2 411	3 004
Poskytnuté preddavky na zásoby	040		

**Čierny Havran, s.r.o., Moravská 1878, 020 01 Púchov  
DIČ: 2120561663**

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 35085/R, Oddiel: Sro

**2. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých druhov zásob:**

Položka súvahy, ku ktorej je tvorená opravná položka	riadok	stav k 1.1.	tvorba	zníženie	zrušenie	stav k 31.12.
materiál	035					
Spolu	035					

r) Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi disponovať:

- účtovná jednotka nemá žiadne obmedzené právo

**s.) Pohľadávky (r. 41 a 65)**

Ocenenie pohľadávok v novej realizovateľnej cene - opravné položky

Položka súvahy, ku ktorej je tvorená opravná položka	stav k 1.1.	Tvorba	zníženie	zrušenie	stav k 31.12.
Pripočítateľná položka					

**t) Členenie obchodných pohľadávok (účty skupiny 54) podľa vekovosti celkom:**

Pohľadávky celkom	Riadok	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti
-krátkodobé pohľadávky celkom	53	2 721	
do 30 dní	53	2 721	
do 90 dní	53		
do 180 dní	53		
do 360 dní	53		
nad 360 dní	53		
-dlhodobé pohľadávky	41		
Pohľadávky celkom	53+41	2 721	

u) Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy:

- nie je žiadne záložné právo

v) hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

- účtovná jednotka nemá zriadené žiadne záložné právo

z) Odložená daňová pohľadávka:

- žiadna

x) Významné zložky krátkodobého finančného majetku

**Finančný majetok (r. 77)**

Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre:

položka	suma v €
pokladne spolu (EUR)	65
bežný účet SLSP, a.s.	13 476

**w) Prehľad o opravných položkách k finančnému majetku**

položka súvahy, ku ktorej je tvorená opravná položka	stav k 1.1.	tvorba	Zníženie	zrušenie	stav k 31.12.

y) **Krátkodobý finančný majetok**, ku ktorému bolo zriadené záložné právo a pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

- nemá

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 35085/R, Oddiel: Sro

**y) ocenenie krátkodobého finančného** majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania

**y-2) významné položky časového rozlíšenia nákladov** budúcich období a príjmov budúcich období:  
- v sume 555 Eur

## **F. S Ú V A H A – P A S Í V A**

### **a) Vlastné imanie (r.79)**

1. opis základného imania, najmä počet akcií, ich hodnota, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie
2. hodnota upísaného vlastného imania
3. Rozdelenie hospod. výsledku za rok 2019 a návrh rozdelenia za rok 2020 (r.100)

	Rozdelenie zisku roku 2019 v sume 8566 €	Návrh na rozdelenie HV za rok 2020 strata v sume 38 762 Eur
Dividendy	-	-
Tantiémy	-	-
nerozdelený zisk	8 566	-25 926
neuhradená strata	0	12 836
Rezervný fond	0	0

Spoločnosť stratu za rok 2020 zaúčtuje na účet Nerozdelený zisk a zostatok na účet Neuhradená strata

### **b) Rezervy (r. 136)**

Rezerva na:	stav k 1.1.	tvorba	použitie	zrušenie	stav k 31.12.	predpokl. rok použitia
Rezerva na garančný paušál						
Rezerva na riziká zo súdnych sporov						
Rezerva na penále z povinného poistenia						
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku, odvody	2 457	1 782	2 457	0	1 782	2021

### **c) Údaje o záväzkoch**

krátkodobé (r.122)

- do lehoty splatnosti: 893 Eur
  - záväzky z obchodného styku 103 Eur
  - mzdy 12/2020 2 128 Eur
  - DPH za 12/2020 -1 071 Eur
  - SP+ZP odvody 12/2020 1 224 Eur
  - Daň zo mzdy 12/2020 126 Eur
  - Daň z MV 2020 197 Eur
  - DzPPO 2020 -3 600 Eur

### **d), štruktúra záväzkov z obchodného styku podľa zostatkovej doby splatnosti (r.123)**

Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti	v €
do 1 roka	103
od 1 do 5 rokov	0
viac ako 5 rokov	0

**Čierny Havran, s.r.o., Moravská 1878, 020 01 Púchov**  
**DIČ: 2120561663**

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 35085/R, Oddiel: Sro

**e, hodnota záväzku zabezpečenom záložným právom** alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia:

**f, popis tvorby odloženého daňového záväzku:**

- spoločnosť neeviduje

**g, sociálny fond (z r. 114)**

stav k 1.1.	tvorba	čerpanie	stav k 31.12.
1 251	382	1 371	262

**i) bankové úvery a výpomoci (r. 139)**

druh	suma (€)	Mena	splatnosť	úrok. sadz.	stav 31.12.	splátky
<b>1. Na zásoby</b>						
<b>2. Na rozvoj</b>	0-	€				

**j) časové rozlíšenie**

- telekomunikačné služby	24 Eur
- diaľničná známka	4 Eur
- licencia softvér	8 Eur
- doména	13 Eur
- poistenie	506 Eur
<b>NBO spolu (r.76)</b>	<b>555 Eur</b>
VBO – energie (r.141)	3 464 Eur

## VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

**H. Výnosy**

**a) Tržby za predaj tovaru, vlastných výrobkov a služieb**

Teritoriálna štruktúra predajov (výrobkov, tovaru, služieb), napr.:

Teritórium	€
tuzemsko	217 126
zahraničie celkom	0
z toho:	0
Česká republika	0
Nemecko	0
Kanada	0
Japonsko	0
Ostatné	0
<b>Predaje celkom</b>	<b>217 126</b>

Komoditná štruktúra predajov výrobkov, tovaru, služieb, napr.:

Komodita	€
Strava	215 804
Cateringové služby	1 322
<b>Predaje celkom</b>	<b>217 126</b>

**l.) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti**

- náhrada od poisťovne za poistnú udalosť na vozidle vo výške 0 Eur

**Čierny Havran, s.r.o., Moravská 1878, 020 01 Púchov  
DIČ: 2120561663**

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 35085/R, Oddiel: Sro

**f) Opis a suma významných položiek finančných výnosov**

- b) Suma položiek mimoriadnych výnosov** týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a ich opis a suma položiek mimoriadnych výnosov týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období a ich opis.
- účtovná jednotka neúčtovala o mimoriadnych výnosoch

**I. Údaje o členoch štatutárnych, dozorných, správnych, riadiacich a iných orgánoch spoločnosti**

člen (aj bývalý)	príjmy za činnosť	preddavky	úvery, pôžičky, úroky	Záruky

**N. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb**

spriaznená osoba	druh transakcie	€	% na celkovej transakcii

**P. Prehľad zmien vlastného imania**

v €	riadok	stav k 1.1.	prírastky	úbytky	stav k 31.12.
Základné imanie – zapísané	82	5 000	0	0	5 000
- nezapísané					
Vlastné akcie a podiely	89				
Kapitálové fondy:					
- emísne ážio	85				
- rezervný fond tvorený z vkladov	88	500	0	0	500
- ostatné kapitálové fondy					
- oceň rozdiely nezahruté do výsledku hospod.	93				
Fondy zo zisku:	90				
Nerozdelený zisk minulých rokov	98	17 360	8 566	0	25 926
Neuhradená strata minul. rokov	99	0	0	0	0
Účtovný zisk, strata	100	8 566	-38 762	8 566	-38 762
Vyplatené dividendy a podiely na zisku	x				

**S. Transformácia účtovného výsledku hospodárenia na základ dane –príloha č.1**

Zostavené dňa:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
31.01.2021			
Schválené dňa:			

**Príloha č.1 – transformácia účtovného hospodárskeho výsledku na základ dane v €**

HV pred zdanením	<b>-38 761,82</b>
1. pripočítateľné položky - celkom	7501,58
v tom: - strata z predaja dlhopisov	
- rozdiel účtovné odpisy väčšie ako daňové	
- tvorba nezákonných rezerv	
- tvorba opravných položiek	
- výdavky na pracovné, sociálne a zdravotné potreby nad stanovený rozsah	
- výdavky neuhradené do konca zdaňovacieho obdobia	
potrieb zamestnancov	
- odmeny členov štatutárnych orgánov	
- výdavky na reprezentáciu	
- dary	
- výdavky na propagáciu	
- ostatné náklady na reklamu	
- príspevok z členstva v združeníach, ktoré nevyplýva zo zákona	
- manká a škody prevyšujúce prijaté náhrady	
- úroky z omeškania nad stanovený rozsah	
- zostatková cena trvale vyradeného investičného majetku	
- strata z predaja investičného majetku pod zostatkovú hodnotu	
- strata z postúpenia pohľadávok	
- náklady nesúvisiace s účtovným obdobím	
- ostatné pokuty a penále	
- 1. pomoc (Covid-19)	6510,28
- stravné zamestnancov nad rámec	991,30
- ostatné	
2. odpočítateľné položky celkom:	0
v tom: - príjmy už zdanené zrážkovou daňou	
- zúčtovanie ostatných - nezákonných rezerv	
- zúčtovanie opravných položiek	
- rozdiel účtovné odpisy menšie ako daňové	
- uhradené účtovníctvo, nájom	16,34
- 1. pomoc (Covid-19)	6510,28
- ostatné	
= ZÁKLAD DANE I	0
1. odpočet straty	
2. hodnota darov do 1% základu dane I	
3. príspevok združeniu do výšky 0,35 % z miezd	
4. propagačné predmety do 17,00 € max.	
5. úhrn príjmov (základov dane) zaplatených v zahraničí	
6. náklady na ostatnú reklamu do výšky	
7. ostatné	
= ZÁKLAD DANE II	0
DAŇ Z PRÍJMU I - základ dane II x 0,21	0
1. úľava na dani (zmenená pracovná schopnosť)	
2. úľava na dani - iná	
3. zápočet dane zaplatenej v cudzine	
DAŇ Z PRÍJMU - výsledná	0
1. zaplatené preddavky	3 600,12
= DAŇ Z PRÍJMU II – k úhrade	<b>-3 600,12</b>