

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Obchodné meno a sídlo**

iclean, s.r.o.
903 01 Kostolná pri Dunaji 29

Spoločnosť iclean, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 29.07.2016 a do obchodného registra bola zapísaná 29.06.2016 (Obchodný register Obvodného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka číslo 113053/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- čistiace a upratovacie služby
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t
- poskytovanie služieb v poľnohospodárstve a záhradníctve
- ozvučovanie a osvetľovanie kultúrno-spoločenských a športových podujatí
- pohostinská činnosť a výroba hotových jedál pre výdajne
- prevádzkovanie výdajne stravy
- poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu
- administratívne služby
- prenájom hnutel'ných vecí a nehnuteľností
- reklamné a marketingové služby
- výroba nápojov
- organizovanie športových, kultúrnych a iných spoločenských podujatí

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2019	2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	8	8,08
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	8	9
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

7. Schválenie audítora

Účtovná jednotka nemá povinnosť schválenia účtovnej závierky audítorom.

C. INFORMÁCIA O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku, nezahŕňa sa do žiadnej konsolidovanej účtovnej závierky.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Výhodiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

(b) Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína v mesiaci jeho nadobudnutia. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Čistiaci stroj	6	lineárna	16,67

(c) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

(d) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období spoločnosť nevykazuje.

(f) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(g) Leasing (Spoločnosť je nájomca)**Finančný leasing**

Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtov účtovnej triedy 56 – Finančné náklady.

(h) Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

(i) Výnosy

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté. Tržby za vlastné výkony neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 je uvedený v priloženej tabuľke.

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Budovy Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Umelecké diela	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			63 958						63 958
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			63 958						63 958
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			41 248						41 248
Prírastky			15 683						15 683
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			56 931						56 931
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			22 710						22 710
Stav na konci účtovného obdobia			7 027						7 027

2. Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2020	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	31 904	0	31 904
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 817	0	1 817
Iné pohľadávky	196	0	196
Krátkodobé pohľadávky spolu	33 917	0	33 917

3. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účet v banke. Účtom v banke môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Pokladnica, ceniny	8 280	7 216
Bežné bankové účty	0	0
Bankové účty termínované		0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	8 280	7 216

4. Časové rozlíšenie

Spoločnosť vykazuje náklady budúcich období vo výške 196,-€ (poistenie motorových vozidiel)
Výnosy budúcich období spoločnosť nevykazuje.

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Výška upísaného vlastného imania je 5 000,- EUR. Základné imanie Spoločnosti je tvorené peňažným vkladom vo výške 5.000,- EUR. Celé základné imanie je splatené.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk (strata)	- 10 272,-
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	

2. Rezervy

Spoločnosť tvorila rezervy na dovolenky a odvody vo výške 1 898 €.

Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Závazky po lehote splatnosti		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	13 408	12 008
Krátkodobé záväzky spolu	13 408	12 008
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	17 957	23 983
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	17 957	23 983

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2020 EUR	2019 EUR
Služby		
upratov.	117 354	111 857
Predaj tovaru	28 971	23 603
Spolu	151 988	136 607

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

	2019	2020
Prehľad nákladov na ostatné poskytnuté služby, z toho:	16 560	24 650
Prenájom, telefonne poplatky		12 583
Cestovné		10 315
Opravy		1 109
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Nákup tovaru		47 029
Nákup PHM		4 425
Spotreba energií		1 200
Nákup spotrebného materiálu		15 787
Finančné náklady, z toho	2 029	3 199
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Nákladové úroky	1 211	2 611
Bankové poplatky	818	588

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade

	2020			2019		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-875		100,00 %	-10 272		100,00 %
teoretická daň		-184	21,00 %		-2 157	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	7 691	1 615	-184,58 %	1 797	377	-43,13 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-4 574	-961	109,78 %	-282	-59	6,77 %
Umorenie daňovej straty	-2 242	-471	53,83 %		0	21,00 %
Spolu	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,02 %</u>	<u>-8 756</u>	<u>0</u>	
Splatná daň z príjmov		<u>0</u>	<u>0%</u>		<u>0</u>	<u>0%</u>
Dodatočná daň			0,00 %			0,00 %
Započítanie daňovej licencie		0			0	
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		<u>0</u>	<u>21,00 %</u>		<u>0</u>	<u>21,00 %</u>

K. MAJETOK VZATÝ A DANÝ DO PRENÁJMU

Spoločnosť má v nájme bufet v Kráľovej pri Senci.
Spoločnosť neprenajíma žiadny majetok.

L. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

Spoločnosť nemá žiadne iné aktíva a pasíva, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve.

M. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Spoločnosť v roku 2020 nevyplatila žiadne odmeny členom štatutárnych orgánov Spoločnosti.

N. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Počas účtovného obdobia Spoločnosť neuskutočnila transakcie so spriaznenými osobami.

SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

Po 31. decembri 2020 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2019.