

Poznámky k individuálnej riadnej účtovnej závierke za rok 2020

Krakovská a.s.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 6 | 8 | 6 | 9 | 6 | 1 | 9 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 0 | 3 | 0 | 0 | 5 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke za rok 2020

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti:

| | |
|------------------|--------------------------------|
| Obchodné meno: | Krakovská a.s. |
| Sídlo: | Astrová 2/A, 821 01 Bratislava |
| Dátum založenia: | 19.08.2010 |
| Dátum vzniku: | 10.09.2010 |

2. Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- Prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov bez poskytovania iných než základných služieb spojených s nájom
- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov

3. Informácie o počte zamestnancov

- Informácie o počte zamestnancov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 0,5 | 1 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 0 | 1 |
| počet vedúcich zamestnancov | 0 | 1 |

4. 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.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 26. júna 2020.

6. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 bola uložená do registra účtovných závierok 30. marca 2020.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

| Orgán | Funkcia | Meno |
|----------------|----------|-------------------------|
| Predstavenstvo | Predseda | Mgr. Juliana Hannelová |
| | Člen | Ing. Miroslava Kováčová |
| | Člen | Ingrida Kováčová |
| Dozorná rada | Člen | JUDr. Radovan Pala |
| | Člen | Ing. Peter Hannel |
| | Člen | MUDr. Martin Kováč |

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a 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.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 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 % |
|----------------------------------|--|-----------------------|------------------------------|
| Aktivované náklady na vývoj | 5 | lineárna | 20 |
| Softvér | 4 | lineárna | 25 |
| Ocenené práva (licencia) | 8 | lineárna | 12,5 |
| Drobný dlhodobý nehmotný majetok | rôzna | jednorazový odpis | 100 |

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|--------------------------------|---|-----------------------|------------------------------|
| Stavby | 20 až 40 | lineárna | 2,5 - 5 |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 8 až 12 | lineárna | 8,3 - 12,5 |
| Dopravné prostriedky | 4 až 6 | lineárne | 16 - 30 |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok | rôzna | jednorazový odpis | 100 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 6 | 8 | 6 | 9 | 6 | 1 | 9 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 0 | 3 | 0 | 0 | 5 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

(c) Cenné papiere a podiely

Netýka sa spoločnosti.

(d) Zásoby

Netýka sa spoločnosti.

(e) 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. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky 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.

(j) Odložené dane

Netýka sa spoločnosti.

(k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(l) Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb zníženými o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

(m) Cudzia 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.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Poznámky k individuálnej riadnej účtovnej závierke za rok 2020

Krakovská a.s.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 6 | 8 | 6 | 9 | 6 | 1 | 9 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 0 | 3 | 0 | 0 | 5 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

(n) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Môžu byť 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 hmotný majetok za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|-----------------------|-----------|---|---|--|-----------------|-------------------------|--|-----------|
| | Pozemky | Stavby | Samos- tatné hnutelné veci a súbory hnutel- ných vecí | Pestova- teľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostat-ný DHM | Obstará- vaný DHM | Poskyt- nuté pred- davky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 1 038 776 | 53 510 | | | | | | 1 092 286 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 1 038 776 | 53 510 | | | | | | 1 092 286 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 122 588 | 33 460 | | | | | | 156 048 |
| Prírastky | | 30 708 | 10 296 | | | | | | 41 004 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 153 296 | 43 776 | | | | | | 197 052 |

Poznámky k individuálnej riadnej účtovnej závierke za rok 2020

Krakovská a.s.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 8 6 9 6 1 9

DIČ 2 0 2 3 1 0 3 0 0 5

| | | | | | | | | | |
|---|--|---------|--------|--|--|--|--|--|---------|
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 916 187 | 20 051 | | | | | | 936 238 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 885 479 | 9 755 | | | | | | 895 234 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok | Predchádzajúce účtovné obdobia | | | | | | | | |
|---|--------------------------------|-----------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | 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 | | 1 038 776 | 53 510 | | | | | | 1 092 286 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 1 038 776 | 53 510 | | | | | | 1 092 286 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 91 880 | 23 164 | | | | | | 115 044 |
| Prírastky | | 30 708 | 10 296 | | | | | | 41 004 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 122 588 | 33 460 | | | | | | 156 048 |

| | | | | | | | | | |
|---|--|---------|--------|--|--|--|--|--|---------|
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 946 895 | 30 347 | | | | | | 977 242 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 916 187 | 20 051 | | | | | | 936 238 |

2. Významné zložky krátkodobého finančného majetku:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobia | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia |
|--|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 0 | 0 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 28 885 | 6 231 |

Poznámky k individuálnej riadnej účtovnej závierke za rok 2020

Krakovská a.s.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 6 | 8 | 6 | 9 | 6 | 1 | 9 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 0 | 3 | 0 | 0 | 5 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

| | | |
|---|---------------|--------------|
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | 0 | 0 |
| Peniaze na ceste | 0 | 0 |
| Spolu | 28 885 | 6 231 |

3. Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie

| Pohľadávky k 31.12.2020 | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 17 160 | 0 | 17 160 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a | 0 | 0 | 0 |
| Sociálne poistenie | 0 | 0 | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 17 160 | 0 | 17 160 |

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie, a to:

Informácie o vlastnom:

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | 53 860 |
| Vysporiadanie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
| Do zákonného rezervného fondu | |
| Do štatutárnych a ostatných fondov | |
| Do nerozdeleného zisku minulých rokov | 53 860 |
| Rozdelenie zisku spoločníkom, členom | |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | |
| Iné | |
| Spolu | 53 860 |

Poznámky k individuálnej riadnej účtovnej zavierke za rok 2020

Krakovská a.s.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 6 | 8 | 6 | 9 | 6 | 1 | 9 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 0 | 3 | 0 | 0 | 5 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

2. Jednotlivé druhy rezerv za účtovné obdobie:

| 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: | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 1 368 | 690 | 1 368 | 0 | 690 |
| Rezerva na UZ | 699 | 690 | 699 | 0 | 690 |
| Rezerva na nevyčerpanu dovolenku | 669 | 0 | 669 | - | 0 |

3. Výška záväzkov po lehote splatnosti a štruktúra záväzkov do lehoty splatnosti:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dlhodobé záväzky spolu | 605 000 | 605 232 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 605 000 | 605 232 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 11 198 | 6 930 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 11 198 | 6 930 |
| Záväzky po lehote splatnosti | | |

4. Bankové úvery

| Názov položky | Mena | Úrok p.a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2020 | Suma istiny v eurách k 31.12.2020 | Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2019 |
|---------------------------------|------|---------------|------------------|--|-----------------------------------|--|
| a | b | c | d | e | f | g |
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | | |
| Bankový úver | EUR | 1,55 | 2016 – 2021 | 42 668 | 42 668 | 145 115 |
| | | | | <u>42 668</u> | <u>42 668</u> | <u>145 115</u> |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | | |
| | | | | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Spolu | | | | <u>42 668</u> | <u>42 668</u> | <u>145 115</u> |

Poznámky k individuálnej riadnej účtovnej závierke za rok 2020

Krakovská a.s.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 6 | 8 | 6 | 9 | 6 | 1 | 9 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 0 | 3 | 0 | 0 | 5 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------|-----------------------|--|
| Náklady za poskytnuté služby | 5 183 | 16 350 |
| Spotreba materiálu, energií | 8 664 | 13 895 |
| Osobné náklady | 4 221 | 15 184 |
| Mzdové náklady | 3 109 | 10 658 |
| Náklady na sociálne poistenie. | 1 095 | 3 751 |
| Dane a poplatky | 3 028 | 2 312 |
| Odpisy | 41 004 | 41 004 |
| | | |
| Finančné náklady, z toho: | 3 462 | 3 462 |
| Nákladové úroky | 1 545 | 3 136 |
| Ostatné finančné náklady | 300 | 326 |

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

| Názov položky | 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: | | | | | | |
| teoretická daň | 103 018 | | 100,00 % | 67 978 | | 100,00 % |
| Daňovo neuznané náklady | 914 | 21 634 | 21,00 % | 2 140 | 14 275 | 21,00 % |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -699 | 192 | 0,19 % | -2 888 | 449 | 0,66 % |
| | | -147 | -0,14 % | | -606 | -0,89 % |
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky | 0 | 0 | 0,00 % | 0 | 0 | 0,00 % |
| Umorenie daňovej straty | 0 | 0 | 0,00 % | 0 | 0 | 0,00 % |
| Zmena sadzby dane | 0 | 0 | 0,00 % | 0 | 0 | 0,00 % |
| Iné | 0 | 0 | 0,00 % | 0 | 0 | 0,00 % |
| Spolu | 103 233 | 21 679 | 21,04 % | 67 230 | 14 118 | 20,77 % |
| Splatná daň z príjmov | | 21 679 | 21,04 % | | 14 118 | 20,77 % |

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2020 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.