

**POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE**

k 31.12.2020

**ČLÁNOK I.****Všeobecné informácie**

Obchodné meno účtovnej jednotky: iCargo, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Jašíkova 2, 821 03 Bratislava

Dátum založenia: 28.06.2006

**Opis hospodárskej činnosti:** zasielateľstvo, reklamná a propagačná činnosť, prieskum trhu a verejnej mienky, prenájom dopravných prostriedkov, podnikateľské poradenstvo.

Priemerný počet zamestnancov:

**Informácie o počte zamestnancov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	7	7
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	7	7
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách

**Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky :**

Účtovná jednotka je právnickou osobou a zostavuje účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia.

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 30.11.2020

**ČLÁNOK II.****Informácie o orgánoch spoločnosti****Štatutárny orgán :**

Konatelia : Martina Bosiok

Dozorný orgán: členovia:

Iný orgán: členovia:

Účtovná jednotka je 100 % dcérskou spoločnosťou fy VENINCA so sídlom na Cypre.

**ČLÁNOK III.****Informácie o prijatých postupoch**

Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

Účtovná jednotka v priebehu účtovného obdobia nemenila účtovné zásady a účtovné metódy.

**Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:**

- ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu
- ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

**Jednotlivé zložky majetku a záväzkov nasledovnom členení oceňuje :**

dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou / obstarávacou cenou /  
dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou / vlastnými nákladmi /  
dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom / obstarávacou cenou /  
dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou / obstarávacou cenou /  
dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou / vlastnými nákladmi /  
dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom / obstarávacou cenou /  
dlhodobý finančný majetok / obstarávacou cenou /  
zásoby obstarané kúpou / obstarávacou cenou /  
zásoby vytvorené vlastnou činnosťou / vlastnými nákladmi /  
zásoby obstarané iným spôsobom / obstarávacou, reprodukčnou cenou /  
zákazkovú výrobu / nemá /  
pohľadávky / menovitou hodnotou /  
krátkodobý finančný majetok / menovitou hodnotou /  
časové rozlíšenie na strane aktív a pasív súvahy / menovitou hodnotou /  
záväzky vrátane rezerv / nominálnou hodnotou /  
peňažné prostriedky / menovitou hodnotou /  
deriváty / nemá /  
majetok a záväzky zabezpečené derivátmi / nemá /  
prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci  
majetok obstaraný v privatizácii  
daň z príjmov

Text	Hodnota
Daň z príjmov z bežnej činnosti splatná	28 276,91
Daň z príjmov – iné	0,00
Daň z príjmov spolu	<b>28 276,91</b>

## Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku: Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume **2400,-** EUR alebo nižšie sa účtuje na ľarchu účtu **518 - ostatné služby**. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku. Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume **1700,-** EUR alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ľarchu účtu **501 - spotreba materiálu**. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku. Účtovná jednotka stanovila interným predpisom, že účtovné odpisy dlhodobého majetku sa rovnajú daňovým odpisom.

účtovnej jednotke neboli poskytnuté žiadne dotácie na obstaranie majetku

## ČLÁNOK IV.

## Informácie, ktoré dopĺňujú súvahu

## Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné obdobie						
	Aktiv. náklady na vývoj	Softvér	Ocenit. práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	SPOLU
a	b	c	d	e	f	g	h
<b>Prvotné ocenenie</b>							
Stav na začiatku účtovného obdobia		7967					7967
Prírastky							
Úbytky							
Presuny							
Stav na konci účtovného obdobia		7967					7967
<b>Oprávky</b>							
Stav na začiatku účtovného obdobia		7967					7967
Prírastky							
Úbytky							
Stav na konci účtovného obdobia		7967					7967
<b>Opravné položky</b>							
Stav na začiatku účtovného obdobia							
Prírastky							
Úbytky							
Stav na konci účtovného obdobia							
<b>Zostatková hodnota</b>							
Stav na začiatku účtovného obdobia		0					0
Stav na konci účtovného obdobia		0					0

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	obstar. DHM	preddavky na obst. DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
<b>Prvotné ocenenie</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		153496	317026					470522
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		153496	317026					470522
<b>Oprávky</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		7676	170175					177851
Prírastky		3837	63340					67177
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		11513	233515					245028
<b>Opravné položky</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
<b>Zostatková hodnota</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		145820	146851					292671
Stav na konci účtovného obdobia		141983	83511					225494

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Obstar. DHM	Preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
<b>Prvotné ocenenie</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		153496	199994			117538		471028

Prírastky			125193			5231		130424
Úbytky			8161			122769		130930
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		153496	317026			0		470522
<b>Oprávky</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3838	108497					112335
Prírastky		3838	69839					73677
Úbytky			8161					8161
Stav na konci účtovného obdobia		7676	170175					177851
<b>Opravné položky</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
<b>Zostatková hodnota</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		149658	91497			117538		358693
Stav na konci účtovného obdobia		145820	146851			0		292671

## Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	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
a	b	c	d	e
Materiál				
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby				
Výrobky				
Zvieratá				
Tovar				
Nehnutel'nosť na predaj				
Poskytnuté preddavky na zásoby				
Zásoby spolu				

## Informácie o opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie			
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e
Pohľadávky z obchodného styku				
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ				

Iné pohľadávky				
Pohľadávky spolu				

## Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Pohľadávky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	624 106	142 109	766 215
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	1 447		1 447
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	625 553	142 109	767 662

## Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo		x
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať		x

## Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	859	3 390
Bežné bankové účty	222 627	175 678
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	223 486	179 068

## Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Majetok prenajatý formou finančného prenájmu	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Splatnosť			Splatnosť	
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane
a	b	c	d	e	f
Istina					
finančný výnos					
Spolu					

## Informácie rozdelení účtovného hospodárskeho výsledku

Rozdelenie účtovného zisku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	20 881
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Pridel do zákonného rezervného fondu	
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov	
Pridel do sociálneho fondu	
Pridel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	20 881
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	
Iné	
Spolu	20 881

Vysporiadanie účtovnej straty	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

## Informácie o rezervách

Rezervy	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zostatok
a	b	c	d	e
Dlhodobé rezervy, z toho:				
Krátkodobé rezervy, z toho:	7 959	8 567	7 959	8 567
- nevyčerpané RD+poistné	7 959	8 567	7 959	8 567

## Informácie o záväzkoch z obch. styku

Záväzky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	7 230	28 105
Záväzky do lehoty splatnosti	506 875	454 479
Krátkodobé záväzky spolu	514 105	482 584
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		

## Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Záväzky zo sociálneho fondu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	21	304
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	592	584
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	592	584
Čerpanie sociálneho fondu	581	867
Konečný zostatok sociálneho fondu	32	21

## Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Bankový úver	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>					
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>					

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé pôžičky</b>					
pôžička od materskej ÚJ – 3 roky	EUR	5,00%	26.11.2020	100 000	100000
pôžička od materskej ÚJ – 3 roky	EUR	5,00%	02.04.2022	300 000	300000
<b>SPOLU :</b>				<b>400 000</b>	<b>400 000</b>
<b>Krátkodobé pôžičky</b>					
<b>SPOLU :</b>					
<b>Krátkodobé finančné výpomoci</b>					

## Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Majetok prenajatý formou finančného prenájmu	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Splatnosť			Splatnosť	
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane
a	b	c	d	e	f
Istina	22 108	46 778		0	68 886
Finančný náklad	2 206	1 849		0	4 055

**ČLÁNOK V.****Informácie, ktoré dopĺňujú výkaz ziskov a strát****Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob**

Vnútroorganizačné zásoby	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie
a	b	c	d	e
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby				
Výrobky				
Zvieratá				
Spolu				
Manká a škody	x	x	x	
Reprezentačné	x	x	x	
Dary	x	x	x	
Iné	x	x	x	
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	

**Informácie o čistom obrate**

Čistý obrat	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	6 002 352	7 592 498
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	6 002 352	7 592 498

**Informácie o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti**

Náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	8200	8200
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		

iné uist'ovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné služby- vedenie účtovných kníh a spracovanie účt.záverky	8 200	8 200

## Informácie o daniach z príjmov

Dane z príjmov	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň
a	b	c	d	e	f
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	190 380,99	x	x	29 066,96	x
teoretická daň					
Daňovo neuznané náklady	51 877,63			122 236,69	
Výnosy nepodliehajúce dani	107 606,69			112 288,70	
Umorenie daňovej straty					
<b>Spolu – základ dane</b>	<b>134 651,93</b>			<b>38 982,45</b>	
Splatná daň z príjmov	28 276,91		21	8 186,31	21
Dorubky daní min. rokov					
<b>Celková daň z príjmov</b>	<b>28 276,91</b>		21	<b>8 186,31</b>	<b>21</b>

## Použité skratky:

kons. – konsolidovaný  
 CP – cenný papier  
 DFM – dlhodobý finančný majetok  
 DHM – dlhodobý hmotný majetok  
 DIČ – daňové identifikačné číslo  
 DNM – dlhodobý nehmotný majetok  
 DÚJ – dcérska účtovná jednotka  
 IČO – identifikačné číslo organizácie  
 OP – opravná položka  
 PSČ – poštové smerovacie číslo  
 ÚJ – účtovná jednotka  
 VI – vlastné imanie  
 ZI – základné imanie