

Poznámky k individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej ku dnu: 31.12.2020

Podľa opatrenia, ktorým sa ustanovuje obsah poznámok ako súčasti individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvoj. účtovníctva číslo 4455/2003-92 opatrenia.

Údaje sa uvádzajú v eurách.

A.**Základné informácie o účtovnej jednotke****A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky:**

Názov spoločnosti	IMI TRADE s.r.o.
Sídlo spoločnosti	Jánošíkova
Sídlo spoločnosti	Žilina
Sídlo spoločnosti	010 01
Sídlo spoločnosti	21
Právna forma	spoločnosť s ručením obmedzeným
Identifikačné číslo (ICO)	31565531
DIC	2020445416
Dátum založ. spoločnosti	1.6.1992
Dátum vzniku spoločnosti	10.6.1992

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Poradie	Predmet činnosti:
1.	velkoobchod - import, export, distribúcia predmetov trojdimenzionálnej reklamy, sietotlač RP

A.c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepocítaný počet zamestnancov	47	53
Stav zamestnancov ku dnu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	56	66
počet vedúcich zamestnancov	2	3

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:☒

riadna

☐

mimoriadna

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie:

21.12.2020

E.**Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach.****E. a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:**

Poznámky Úc POD 3 - 04

ICO

31565531

DIC

2020445416

☒ áno

☐ nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E. b) Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve a postupov účtovania, s nasledujúcimi osobitostami:

Druh zmeny zásady/metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na položku súvahy
zmena informacného systému	z ESO 9 na Helios - od 1.9.2020	

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok.

1) DNM nakupovaný, podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

☒

obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:

☐

dopravné

☐

provízie

☐

skonto

☐

poistné

☐

clo

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok.

3) DHM nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

☒

Obstarávacía cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:

☒

dopravné

☐

provízie

☐

poistné

☒

clo

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob.

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania, ÚT I, čl.2.

☒

spôsobom A účtovania zásob

☐

spôsobom B účtovania zásob

6) Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

☒ cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:☒ dopravné☐ provízie☐ poistné☒ clo

Náklady súvisiace s obstaraním zásob:

☒ pri príjme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby☒ náklady súvisiace s obstaraním (Postupy účtovania ÚT 1. cl.IV. odst.3). Pri vyskladnení sa tieto náklady zahrnali do nákladov predaného tovaru (501, 504)☐ obstarávací cena zásob sa v analytickej evidencii rozdeľovala na vopred stanovenú cenu (pevnú cenu) podľa internej smernice a odchýlku od skutočnej ceny obstarania (tamtiež).

Pri vyskladnení sa táto odchýlka rozpúšťala do nákladov predaných zásob spôsobom záväzne stanoveným podnikom podľa popisu:

Pri vyskladnení zásob sa používal:

☒ vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesacne☐ metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)☐ iný spôsob:**Podnik ocenoval penážne prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky**

8) Penážne prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku, záväzky pri ich vzniku ocenoval menovitou hodnotou.

9) Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí, pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania a záväzky pri ich prevzatí ocenoval obstarávacou cenou.

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
stavby	40	mesačná	casová
stavby	20	mesačná	casová
samosť.hnuteľné veci	4,6	mesačná	casová
softvér	4	mesačná	casová

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu☐ Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpísania v účtovníctve najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania.

Odpisové sadzby pre účtovné a danové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa nerovnajú.

☒ Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého nehmotného majetku vychádzal z toho, že vzal za základ spôsob odpisovania podľa danových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a danové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:☒ Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaradovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania.

Odpisové sadzby pre účtovné a danové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.

☐ Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vycisľovaní danových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a danové odpisy podnikateľa sa rovnajú.**F. Informácie k údajom vykázané na strane aktív súvahy**

2. F. a. 1) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku - Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaráva- ný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	26 117	0	0	0	10 401	0	36 518
Prírastky	0	50 952	0	0	0	40 551	0	91 503
Úbytky	0	0	0	0	0	50 952	0	50 952
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	77 069	0	0	0	0	0	77 069
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	26 117	0	0	0	0	0	26 117
Prírastky	0	4 165	0	0	0	0	0	4 165
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	30 283	0	0	0	0	0	30 283
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	10 401	0	10 401
Stav na konci účtovného obdobia	0	46 786	0	0	0	0	0	46 786

F. a. 2) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaráva- ný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		26117	0	0	0	0	0	26117
Prírastky	0	0	0	0	0	10 401	0	10401
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	26 117	0	0	0	10 401	0	36 518
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	26117	0	0	0	0	0	26117
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	26 117	0	0	0	0	0	26 117
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	10 401	0	10 401

4. F. a. 3) Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku - Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	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	71845	1921403	1061597	0	0	36582	842548	0	3933975
Prírastky	0	0	0	0	0	0	1750	0	1750
Úbytky	68245	1921403	47462	0	0	1660	844298	0	2883068
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	3600	0	1014135	0	0	34922	0	0	1052657
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1352452	591923	0	0	34325	0	0	1978700
Prírastky	0	568951	114421	0	0	0	0	0	683372
Úbytky	0	1921403	47462	0	0	1660	0	0	1970525
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	658882	0	0	32665	0	0	691547
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	71845	568951	469674	0	0	2257	842548	0	1955275
Stav na konci účtovného obdobia	3600	0	355253	0	0	2257	0	0	361110

F. a. 4) Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

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	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	71845	1921403	1025723	0	0	36582	45290	0	3100843
Prírastky	0	0	82093	0	0	0	910101	0	992194
Úbytky	0	0	46219	0	0	0	112843	0	159062
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	71845	1921403	1061597	0	0	36582	842548	0	3933975
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1272575	526254	0	0	34325	0	0	1833154
Prírastky	0	79877	111888	0	0	0	0	0	191765
Úbytky	0		46219	0	0	0	0	0	46219
Stav na konci účtovného obdobia	0	1352452	591923	0	0	34325	0	0	1978700
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	71845	648828	499469	0	0	2257	45290	0	1267689
Stav na konci účtovného obdobia	71845	568951	469674	0	0	2257	842548	0	1955275

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od - do
majetok, zásoby-ŽA,BA	4256	od 7.7.2020 - neurčito
súbor MV - HP	9853	od 4.5.2007- neurčito
súbor MV - PZP	11570	od 31.12.2018 - 31.12.2020

6.F. j.1) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho zmena stavu - Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté predavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	18 258	0	0	0	0	0	0	18 258
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	18 258	0	0	0	0	0	0	18 258
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úctovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	18 258	0	0	0	0	0	0	18 258
Stav na konci účtovného obdobia	0	18 258	0	0	0	0	0	0	18 258

F. j.2) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho zmena stavu - Bezprostredne predch. účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	18258	0	0	0	0	0	0	18258
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	18 258	0	0	0	0	0	0	18 258
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úctovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	18258	0	0	0	0	0	0	18258
Stav na konci účtovného obdobia	0	18 258	0	0	0	0	0	0	18 258

8.F. i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania v ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Úctovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
<nazov>					
<nazov>					
<nazov>					
Úctovné jednotky s podstatným vplyvom					
IMI PRINT s.r.o.	50	50	234117	2092	14938
IP development , s.r.o.	50	50	386161	140629	3320
<nazov>					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
<nazov>					
<nazov>					
<nazov>					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
<nazov>					
<nazov>					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	18 258

F. I) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Dlhodobý finančný majetok podľa súvahových položiek	Stav na začiatku účtovného obdobia	Stav na konci účtovného obdobia
A.III. Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 029)	18 258	18 258
A.III.1. Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	0	0
2. Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	18 258	18 258
3. Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	0	0
4. Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	0	0
5. Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	0	0
6. Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	0	0
7. Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	0	0
8. Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	0	0

F. n) Ocenenie dlhodobého fin. majetku ku dnu zostavenia účtovnej závierky

Majetok	Druh ocenenia /reálnou hodnotu, alebo metódou vlastného imania/	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania BO	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania PO
062		18258	18258

12. F. p) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	534714

14. F. r.) Vývoj opravných položiek k pohľadávkam

Pohľadávky	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	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	3275	288	0	0	3563
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	3275	288	0	0	3563

15.F. s.1) Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voci dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0		0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0		0
Pohľadávky voci spoločníkom, členom a združeníu	0		0
Iné pohľadávky	0		0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1592817	403066	1995883
Pohľadávky voci prepojeným ÚJ	0	808984	808984
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0		0
Pohľadávky voci spoločníkom, členom a združeníu	708800	0	708800
Sociálne poistenie	0		0
Danové pohľadávky a dotácie	10530	0	10530
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	2312147	1212050	3524197

F. s. 2) Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	403066	600910
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1592817	501302
Krátkodobé pohľadávky spolu	1995883	1102212
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

16. F. t) u) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Hodnota predmetu BO	Hodnota pohľadávky BO
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	úvery-kontokorent, dlh. úver-antikorona	1995883

17.F. w.1) Krátkodobý finančný majetok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	129865	680681
Bežné bankové účty alebo v pobočke zahraničnej banky	7715	39399
Bankové účty termínované alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	101	-13
Spolu	137681	720067

F. zc) Významné položky casového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky casového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
<typ 381>	0	0
Náklady budúcich období kátkodobé, z toho:	10245	8476
381	10245	8476
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
<typ 385>	0	0
Príjmy budúcich období kátkodobé, z toho:	832	-327
385	832	-327

G.
Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy
22. G. a 3. 1) Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Úctovný zisk	13 994
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	13 994
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, clenom	0
Iné	
Spolu	13 994

G. a. 1. a 2.) Opis základného imania, počet a hodnota akcií

Druh upísaných akcií	Jednotková cena upísanej akcie	Hodnota upísaných akcií spolu	Práva spojené s akciami	Hodnota splateného základného imania
základné imanie				39834
Spolu	x	0	x	39834

23. G. b. 1.) Tvorba a cerpanie rezerv v bežnom roku

Tab.1

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:	0	0	0	0	0
<rezerva>	0	0	0		0
<rezerva>	0	0	0		0
Krátkodobé rezervy, z toho:	21548	33113	21548	0	33113
rezerva na dovolenku	19548	31113	19548	0	31113
rezerva na audit	2000	2000	2000	0	2000
<rezerva>	0	0	0	0	0

G. b) 2.) Tvorba a cerpanie rezerv v bezprostredne predchádzajúcom roku

Tab.2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<rezerva>	0	0	0		0
<rezerva>	0	0	0		0
Krátkodobé rezervy, z toho:	22846	21548	20747	2099	21548
rezerva na dovolenku	21046	19548	18947	2099	19548
rezerva na audit	1800	2000	1800	0	2000
<rezerva>	0	0	0	0	0

24. G. c), d) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	122366	392232
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	122366	392232
Krátkodobé záväzky spolu	1556249	2345602
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1012110	1744076
Záväzky po lehote splatnosti	544139	601526

25. F. v) Odložená danová pohľadávka alebo odložený danový záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a danovou základnou, z toho:	82713	78662
odpocítateľné		
zdaniteľné	82713	78662
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a danovou základnou, z toho:	27580	10177
odpocítateľné		
zdaniteľné	27580	10177
Možnosť umorovať danovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú danovú odpocit		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená danová pohľadávka	5792	2137
Uplatnená danová pohľadávka	1312	1695
Zaúčtovaná ako náklad	1312	1695
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený danový záväzok	17370	16519
Zmena odloženého danového záväzku	851	6729
Zaúčtovaná ako náklad	851	6729
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

26. G. g) Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Začiatocný stav sociálneho fondu	21660	19880
Tvorba sociálneho fondu na tarchu nákladov	2071	2557
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	2071	2557
Cerpanie sociálneho fondu	631	777
Konečný zostatok sociálneho fondu	23100	21660

28. G. i. 1) Bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Dlhodobý bank.úver-SLSP - antikورونا	EUR		31.10.2026	191779	191779	0
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorentný úver - SLSP	EUR		31.12.2029	949075	949075	1208230

31. G. m) Majetok prenášaný formou finančného prenájmu - u nájomcu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	306709	87688	0	109601	356190	0
Finančný náklad	4632	2137	0	8308	5820	0
Spolu	311341	89825	0	117909	362010	0

33. H. g) Cistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	496 241	892 922
Tržby za tovar	3 088 290	4 362 032
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Cistý obrat celkom	3 584 531	5 254 954

39. I. a), b), c), d), e) Významné položky nákladov voči audítorm, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorm, audítorskej spoločnosti, z toho:	2000	2000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2000	2000
iné uistovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
danové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti za poskytnuté služby, z toho:		
<položka>		
<položka>		
Finančné náklady, z toho:		
<položka>		
Náklady, ktoré majú výnimocný rozsah alebo výskyt, z toho:		
<položka>		

J.**Informácie k údajom o daniach z príjmov****36. J. f), g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s danou z výsledku hospodárenia pred zdanením**

Druh príjmu, výhody	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Dan	Dan v %	Základ dane	Dan	Dan v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením z toho	10527	x	x	35228	x	x
teoretická dan	x	2211	21	x	7398	21
Danovo neuznané náklady	158688	33324	21	52377	10999	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-111550	-23425	21	-34549	-7255	21
Umorenie danevej straty	0	0	x	0	0	x
Zmena sadzby dane	0	0	x	0	0	x
Iné	0	0	x	0	3805	21
Spolu	57665	12110	21	53056	14947	x
Splatná dan z príjmov	x	12110	21	x	14947	21
Odložená dan z príjmov	x	-2804	21	x	6287	21
Celková dan z príjmov	x	9306	21	x	21234	21

N.

Informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami

N. Zoznam obchodov uzavretých na základe obvyklých podmienok medzi UJ a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie BO	Hodnotové vyjadrenie PO
IMI SPED s.r.o.	prefaktúracia PHM	11293	19040
I	dopravné služby	0	874
I	nájomné	19219	33042
I	efaktúracia telefóny,internet	3701	6453
I	úroky z pôžičiek	5449	8332
I	prefaktúracia - energie	1612	3441
I	prenájom - tahace,návesy	79468	125056
I	predaj tovaru	0	1487
I	stav.práce-rekonštrukcia	0	827452
I	sy z postúpenej pohľadávky	4500	3738
IMI PRINT, s.r.o.	nákup tovaru	60763	356676
I	služby-potlac	3123	25226
I	spotreba materiálu	0	4040
I	nájomné	13523	25913
I	efaktúracia - energie,internet	2185	5864
I	predaj tovaru	5281	15478
I	predaj-služby	4530	10064
I	sy z postúpenej pohľadávky	0	264423
IP DEVELOPMENT, s.r.o.	nájomné	14662	58647
IP	prefaktúracia - energie	0	950
IMI Partner , a.s.	nákup - služby	24985	34520
I	efaktúracia-cestovné,ubytovanie	1022	2505
I	služby-potlac	36	188
I	nákup tovaru	138823	277198
I	predaj tovaru	64075	113382
I	predaj-služby	1646	4926
BAURAK, s.r.o.	stavebné práce-sklad	14711	0
B	prefaktúracia-telefóny	140	164
PERGAMON s.r.o.	nájomné-BA	14166	0
P	spotreba materiálu	184	2255
P	predaj tovaru	2123	360
4YOUNG, s.r.o.	predaj tovaru	0	102
RAKY TRADE s.r.o.	úroky z pôžičiek	4002	4881
DUDOK s.r.o.	faktúracia-nájomné	4962	3308
D	predaj HM	2500000	0
D	predaj-služby	2376	0
D	nájomné	24468	0
3PANO s.r.o.	prefaktúracia - DN	42	0

O.

Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dna zostavenia účtovnej závierky

Pod vplyvom mimoriadnej situácie v SR vyvolanej vírusom COVID19 účtovná jednotka prehodnotila všetky informácie a situácia sa stále vyvíja, vedenie spoločnosti je presvedčené, že z dlhodobej perspektívy je naša spoločnosť schopná nepretržite pokračovať v činnosti aj počas roka 2021.Všetky negatívne vplyvy v dôsledku pandémie boli zahrnuté do účtovníctva a účtovnej závierky roku 2020.

Zoznam udalostí, ktoré nastali, alebo sú dôsledkom okolností po dni, ku ktorému sa zostavuje	Dôvod	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Poklad alebo zvýšenie trhovej ceny fin.majetku ako dôsledok okolností, kt.nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dna zostavenia účtovnej závierky			
Zmena výšky rezerv a opravných položiek o ktorých sa účtovná jednotka dozvedene v hore uvedenom obd.			
Zmena spoločníkov účtovnej jednotky			
Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky, alebo jej časti			
Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku			
Zacatie, alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky /napr. prevádzárke/			
Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov			
Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy			
Mimoriadne udalosti - živelné pohromy			
Získanie, alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosti			
Iné:			

P.**Informácie k údajom o zmenách vlastného imania****37. P. a - n) Zmeny zložiek vlastného imania - Tabulla c. 1**

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	39834	0	0		39834
Zmena základného imania	0	0	0		0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0		0
Emisné ážio	0	0	0		0
Ostatné kapitálové fondy	106221	0	0		106221
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kap. vkladov	0	0	0		0
Ocenovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0		0
Ocenovacie rozdiely z kapitálových účastín	2	0	0		2
Ocenovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0		0
Zákonný rezervný fond	3983	0	0		3983
Nedeliteľný fond	0	0	0		0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0		0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1615988	13994	0		1629982
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0		0
VH bežného účtovného obdobia	13994	1221	13994		1221
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0		0

P. a - n. 2) Zmeny zložiek vlastného imania - Tabuľka c. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírasty	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	39834	0	0		39834
Zmena základného imania	0	0	0		0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0		0
Emisné ážio	0	0	0		0
Ostatné kapitálové fondy	106221	0	0		106221
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kap. vkladov	0	0	0		0
Ocenovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0		0
Ocenovacie rozdiely z kapitálových účastín	2	0	0		2
Ocenovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0		0
Zákonný rezervný fond	3983	0	0		3983
Nedeliteľný fond	0	0	0		0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0		0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1601272	14716	0		1615988
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0		0
VH bežného účtovného obdobia	14716	13994	14716		13994
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0		0