

POZNÁMKY

zostavené podľa Opatrenia č.MF/23377/2014-74 (FS č.12/2014), ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu v znení opatrenia č.MF/19926/2015-74 (FS č.12/2015) a opatrenia č.MF/14770/2017-74 (FS č.15/2017)

v ☐ - eurocentoch ☒ - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac rok mesiac rok

Za bezprostredne mesiac rok mesiac rok
 predchádzajúce obdobie od

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka:*)

☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka:*)

☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

V A R E X P R E S s. r. o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

C i n t o r í n s k a

Číslo

PSČ

Názov obce

T e š e d í k o v o

Číslo telefónu

/

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

i n f o @ v a r e x p r e s . s k

Zostavené dňa: 28.6.2021	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

*) Vyznačuje sa krížikom ☒

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**a) ZÁKLADNÉ ÚDAJE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**

Účtovná jednotka VAREXPRES s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným so sídlom 925 82 Tešedíkovo 888. Založená bola dňa 22.06.2006 spoločenskou zmluvou vo forme notárskej zápisnice. Vznikla dňa 22.06.2006 a identifikačné číslo organizácie je 31427812. Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Trnava, oddiel Sro, vložka č. 16061/T.

b) OPIS HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI

Hlavným predmetom činnosti Spoločnosti je:

- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a dopravy v rozsahu voľnej živnosti
- Zasielateľstvo
- Vnútroštátna nákladná cestná doprava
- Nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla
- Prenájom hnuteľných vecí
- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod, veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- Čistiace a upratovacie služby

c) POČET PRACOVNÍKOV

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov bol počas účtovného obdobia 72. Ku dňu účtovnej závierky bol počet zamestnancov 75, z toho 2 vedúci zamestnanci a 4 ženy.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	72	67
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	75	75
Počet vedúcich zamestnancov	2	2

d) RUČENIE ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e) PRÁVNÝ DÔVOD ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Spoločnosť zostavuje túto účtovnú závierku podľa §17 ods. 6 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov ako riadnu účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia 31/12/2020. Účtovná závierka spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky. UJ spĺňa veľkostné podmienky na zatriedenie do veľkostnej skupiny –veľká účtovná jednotka, preto zostavuje účtovnú závierku podľa metodiky pre túto veľkostnú skupinu (Opatrenie č. MF/23377/2014-74) v znení neskorších predpisov).

f) DÁTUM SCHVÁLENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA BEZPROSTREDNE PREDCHÁDZAJÚCE ÚČTOVNÉ OBDOBIE

Účtovná závierka Spoločnosti zostavená za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Valným zhromaždením, v súlade s Obchodným zákonníkom, dňa 30. Novembra 2020.

Spoločnosť má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom – Ing. Marián Péteri, Sládkovičova 2045/49, 927 01 Šaľa.

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť **nie je** súčasťou konsolidovaného celku.

D., E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**a) VÝCHODISKA PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern). Začiatkom roka 2020 z dôvodu pandémie nového koronavírusu spôsobujúceho COVID-19, došlo na kratšie obdobie k poklesu tržieb spoločnosti, čo sa vykryla z vlastných finančných rezerv. Vládou prijaté mimoriadne opatrenia vo

vzťahu k šíreniu nákazy COVID-19 významne zasiahli aj do pracovnoprávných vzťahov a v čase mimoriadnej situácie sme ako zamestnávateľ prijali všetky opatrenia na zaistenie ochrany života, zdravia a bezpečnosti zamestnancov. Boli sme nútení pružne reagovať na všetky opatrenia, ktoré prijímala vláda SR, resp. odporúčania MZ SR, MZVaEZ SR, ÚVZ, čo značne zneisťovalo naše podnikateľské prostredie, jednotlivé aktivity a investičné zámery.

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

b) ZMENY ÚČTOVNÝCH ZÁSAD

V účtovnom období nedošlo k zmene účtovných zásad.

c) SPÔSOB OCENENIA JEDNOTLIVÝCH ZLOŽIEK MAJETKU A ZÁVÄZKOV

1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý nehmotný majetok / software- obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

2. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou.

3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

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

5. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.

6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

7. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť eviduje dlhodobý finančný majetok, ktorý sa oceňuje obstarávacou cenou. Ku dňu účtovnej závierky rozdiel medzi obstarávacou cenou a menovitou hodnotou účtuje podľa §14 ods. 15 opatrenia vo vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím podľa charakteru rozdielu, buď na ťarchu účtu účtovej skupiny 56 alebo v prospech účtu 665 – Výnosy z dlhodobého finančného majetku a súvzťažne v prospech alebo na ťarchu analytického účtu k účtu 065 – Dlhové cenné papiere držané do splatnosti.

8. Zásoby obstarané kúpou

Zásoby spoločnosti sú ocenené obstarávacími cenami, ktorých súčasťou je cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Náklady súvisiace s obstaraním predstavovali prepravné, clo, balné, a pod.

Účtovná jednotka má určené predpisom pre účtovné obdobie normy prirodzených úbytkov zásob.

9. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvárala zásoby vlastnou činnosťou.

10. Zásoby obstarané iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje zásoby obstarané iným spôsobom.

11. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľností určenej na predaj

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

12. 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.

13. Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

14. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne a tranzitívne položky časového rozlíšenia.

15. Záväzky vrátane rezerv

Spoločnosť tvorí rezervy (§26 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve) na predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty súvisiace so záväzkami s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou. Rezervy sa vytvárajú, ak má obchodná spoločnosť súčasný zákonný, zmluvný alebo mimozmluvný záväzok, ktorý je dôsledkom minulých udalostí a na základe ktorého pravdepodobne dôjde k úbytku ekonomických úžitkov, a zároveň je možné vykonať spoľahlivý odhad výšky týchto záväzkov. Rezervy sa oceňujú odhadom v sume dostatočnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka pri zohľadnení rizík a neistôt

Závazky (vrátanie úverov a výpomocí) sú ocenené v ich menovitej hodnote. Ak sa pri inventarizácii záväzkov zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve aj v účtovnom závierke v tomto zistenom ocenení.

16. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Spoločnosť neučtuje na účtoch časového rozlíšenia na strane pasív.

17. Deriváty

Spoločnosť neučtovala v priebehu účtovného obdobia o derivátoch a tiež nemá derivátmi zabezpečený majetok alebo záväzky.

18. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť neučtovala v priebehu účtovného obdobia o derivátoch a tiež nemá derivátmi zabezpečený majetok alebo záväzky.

19. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Spoločnosť účtuje pri prenajatom majetku (operatívny prenájom) nájomné súvisiace s bežným obdobím priamo do nákladov v zmysle časovej a vecnej súvislosti.

Spoločnosť účtuje o majetku prenajímanom na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci (finančný leasing). Spoločnosť eviduje prenajatý majetok v účtovníctve a účtuje pravidelne mesačné leasingové splátky.

20. Majetok obstaraný v privatizácii

Spoločnosť neučtuje o majetku obstaranom v privatizácii.

21. Daň z príjmov

Splatná daň z príjmov sa vypočíta zo základu dane z príjmov a sadzby ustanovenej Zákonom o daniach z príjmov.

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti

d) TVORBA ODPISOVÉHO PLÁNU

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania.

Náklady na rozšírenie, modernizáciu a rekonštrukciu, vedúce k zvýšeniu výkonnosti, kapacity alebo účinnosti v úhrnnej hodnote viac ako 1 700,00 EUR pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie, zvyšujú obstarávaciu cenu dlhodobého hmotného majetku. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1 700,00 EUR a nižšia, sa nezaraďuje do dlhodobého hmotného majetku, účtuje sa o ňom do spotreby na účte 501005.

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

Druh majetku	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Sadzba ročného odpisu
Software	3	lineárna	1/3
Nákladné a osobné vozidlá	4	lineárna	1/4
Samostatne hnuteľné veci	4	lineárna	1/4
Návesy	6	lineárna	1/6
Ostatné stroje a zariadenia - umývací linka	6	lineárna	1/7
Drobné stavby vymedzené osobit. Predpisom	12	lineárna	1/12
Inžinierske stavby	20	lineárna	1/20
Budovy pre administratívu	40	lineárna	1/40

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV A SÚVAHY

a) DLHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETOK A DLHODOBÝ HMOŤNÝ MAJETOK

Spoločnosť neučtovala o dlhodobom nehmotnom majetku v priebehu účtovného obdobia.

1. Prehľad dlhodobého nehmotného majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1.1.2020 do 31.12.2020 a za bezprostredne predchádzajúce obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

a) Prehľad dlhodobého nehmotného majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 800,00						10 800,00
Prírastky		2 000,00						2 000,00
Úbytky								0,00
Presuny								0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	12 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 800,00
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 200,00						4 200,00
Prírastky		3 766,68						3 766,68
Úbytky								0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	7 966,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 966,68
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0,00
Prírastky								0,00
Úbytky								0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	6 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 600,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	4 833,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 833,32

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 800,00						10 800,00
Prírastky								0,00
Úbytky								0,00
Presuny								0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	10 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 800,00
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		600,00						600,00
Prírastky		3 600,00						3 600,00
Úbytky								0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	4 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200,00
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0,00
Prírastky								0,00
Úbytky								0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	10 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 200,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	6 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 600,00

b) Prehľad poistenia dlhodobého nehmotného majetku

Spoločnosť nemá dlhodobý nehmotný majetok poistený.

c) Záložné právo a obmedzené právo k dlhodobému nehmotnému majetku

Spoločnosť nemá vo svojej evidencii nehmotný majetok, ku ktorému je zriadené záložné právo.

d), e), f), g), h), i) – spoločnosť neúčtovala o uvedených položkách

2. Prehľad dlhodobého hmotného majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1.1.2020 do 31.12.2020 a za bezprostredne predchádzajúce obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

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	1 051 448,00	1 361 978,00	5 334 764,00				0,00	6 391,00	7 754 581,00
Prírastky	0,00	0,00	1 172 785,00				1 310 819,00	664 138,00	3 147 742,00
Úbytky	0,00	0,00	-766 439,00				-1 172 785,00	-645 529,00	-2 584 753,00
Presuny									0,00
Stav na konci účtovného obdobia	1 051 448,00	1 361 978,00	5 741 110,00	0,00	0,00	0,00	138 034,00	25 000,00	8 317 570,00
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		60 636,00	3 932 744,00						3 993 380,00
Prírastky		97 725,00	720 782,00						818 507,00
Úbytky		0,00	-802 916,00						-802 916,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	158 361,00	3 850 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 008 971,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0,00
Prírastky									0,00
Úbytky									0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 051 448,00	1 301 342,00	1 402 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 391,00	3 761 201,00
Stav na konci účtovného obdobia	1 051 448,00	1 203 617,00	1 890 500,00	0,00	0,00	0,00	138 034,00	25 000,00	4 308 599,00

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	537 683,00	395 483,00	5 062 109,00				1 471 579,00	168 127,00	7 634 981,00
Prírastky	513 765,00	966 495,00	433 714,00				449 014,00	35 382,00	2 398 370,00
Úbytky		0,00	-161 059,00				-1 920 593,00	-197 118,00	-2 278 770,00
Presuny									0,00
Stav na konci účtovného obdobia	1 051 448,00	1 361 978,00	5 334 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 391,00	7 754 581,00
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		48 069,00	3 334 322,00						3 382 391,00
Prírastky		12 567,00	759 482,00						772 049,00
Úbytky		0,00	-161 060,00						-161 060,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	60 636,00	3 932 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 993 380,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0,00
Prírastky									0,00
Úbytky									0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	537 683,00	347 414,00	1 727 787,00	0,00	0,00	0,00	1 471 579,00	168 127,00	4 252 590,00
Stav na konci účtovného obdobia	1 051 448,00	1 301 342,00	1 402 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 391,00	3 761 201,00

b) Prehľad poistenia dlhodobého hmotného majetku

Spoločnosť má dlhodobý hmotný majetok poistený. Vozidlá sú havarijné poistené v súbore Havarijného poistenia na výšku obstarávacích cien vozidiel a taktiež má spoločnosť uzatvorené povinné zmluvné poistenie.

c) Záložné právo a obmedzené právo k dlhodobému hmotnému majetku

Spoločnosť má vo svojej evidencii hmotný majetok, ku ktorému je zriadené záložné právo – stavby a pozemky.

d), e), f), g), h), i) – spoločnosť neúčtovala o uvedených položkách

j) DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK**Prehľad dlhodobého finančného majetku**

Spoločnosť počas účtovného obdobia od 01/01/2020 do 31/12/2020 neúčtovala o dlhodobom finančnom majetku

ZÁSoby**o) Všeobecné informácie o zásobách**

Do zásob účtovnej jednotky patrí skladovaný materiál a skladovaný tovar. Materiál a tovar sa prvotne oceňujú obstarávacou cenou, ktorú tvorí cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravné, poistné, provízie, skonto). Za materiál sa považujú najmä suroviny, pomocné a prevádzkové látky, pre ktoré je charakteristická ich jednorazová spotreba. Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa vyskladňujú v obstarávacej cene za použitia metódy FIFO. Spoločnosť používala obe metódy účtovania zásob – spôsob A a B účtovania zásob.

Neskladovateľnými zásobami (účtujú sa priamo do spotreby) sú:

- náhradné diely na stroje, prístroje, zariadenia alebo na dopravné prostriedky, pracovné náradia a to za podmienky, že inými dokladmi je preukázateľná montáž alebo inštalácia takéhoto materiálu a že jeho spotreba priamo alebo nepriamo vyplýva zo servisných záznamov,
- kancelárske potreby, hygienické potreby, čistiaci materiál, spotrebný materiál použitý pri údržbe a vybavení areálu, knihy, odborné časopisy, noviny a iné publikácie vrátane novín a periodík

Spoločnosť netvorila opravné položky k zásobám.

p) Záložné právo a obmedzené právo k zásobám

Spoločnosť nemá vo svojej evidencii zásoby, ku ktorým je zriadené záložné právo, alebo obmedzenie.

q) Všeobecné údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

POHĽADÁVKY

r) Opravné položky k pohľadávkam

Spoločnosť tvorila v sledovanom období opravné položky k pohľadávkam podľa § 20 ods. 10 až 12, 14 zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov. Opravná položka na pohľadávky z obchodného styku sa vytvára vtedy, ak existuje objektívny dôkaz, že obchodná spoločnosť nebude schopná zinkasovať všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok pohľadávok. Významné finančné problémy dlžníka, pravdepodobnosť, že dlžník vstúpi do konkurzu, platobná neschopnosť alebo omeškanie platieb sa považujú za indikátory toho, že pohľadávka z obchodného styku je znehodnotená. Výška opravnej položky predstavuje rozdiel medzi účtovnou hodnotou daného majetku a hodnotou predpokladaných budúcich peňažných tokov

s) Veková štruktúra pohľadávok

Veková štruktúra pohľadávok bežného účtovného obdobia:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0,00
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			0,00
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0,00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0,00
Iné pohľadávky	600,00		600,00
Dlhodobé pohľadávky spolu	600,00	0,00	600,00
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	808 196,00	161 729,00	969 925,00
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			0,00
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0,00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0,00
Sociálne poistenie			0,00
Daňové pohľadávky a dotácie	163 245,00		163 245,00
Iné pohľadávky	54 438,00		54 438,00
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 025 879,00	161 729,00	1 187 608,00

Veková štruktúra pohľadávok bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0,00
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			0,00
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0,00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0,00
Iné pohľadávky	5 329,00		5 329,00
Dlhodobé pohľadávky spolu	5 329,00	0,00	5 329,00
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	740 229,00	262 977,00	1 003 206,00
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			0,00
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0,00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0,00
Sociálne poistenie			0,00
Daňové pohľadávky a dotácie	35 601,00		35 601,00
Iné pohľadávky	49 238,00		49 238,00
Krátkodobé pohľadávky spolu	825 068,00	262 977,00	1 088 045,00

Štruktúra pohľadávok podľa zostatkovej doby splatnosti:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	161 729,00	262 977,00
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	1 025 879,00	825 068,00
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 187 608,00	1 088 045,00
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	600,00	5 329,00
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	600,00	5 329,00

t) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

- Spoločnosť má pohľadávky zabezpečené záložným právom.

u) Pohľadávky s obmedzeným právom disponovania

- Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na pohľadávky ani obmedzenie s nimi disponovať

v) Odložená daňová pohľadávka

Spoločnosť účtovala o odloženej daňovej pohľadávke. Odložená daň z príjmov sa stanovuje pomocou daňovej sadzby, ktoré boli známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a očakáva sa ich platnosť v čase realizácie príslušnej odloženej daňovej pohľadávky alebo vyrovnaní odloženého daňového záväzku.

Odložené daňové pohľadávky sa účtujú, ak je pravdepodobné, že v budúcnosti bude generovaný zdaniteľný zisk, voči ktorému sa budú môcť dočasné rozdiely zrealizovať

w) KRÁTKODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK**FINANČNÉ ÚČTY**

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, stravné lístky, účty v bankách. Účtami v banke môže spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov je uvedený v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	62 638,00	173 627,00
Bežné bankové účty	55 581,00	11 448,00
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	118 219,00	185 075,00

Prehľad krátkodobého finančného majetku

Spoločnosť nemá krátkodobý finančný majetok

Opravné položky k finančnému majetku

Spoločnosť netvorila opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo alebo má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Spoločnosť nemá krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo, alebo obmedzenie práva s ním nakladať.

Ocenenie krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou

Spoločnosť neoceníla krátkodobý finančný majetok ku dňu zostavenia uzávierky reálnou hodnotou

3. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív súvahy:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Beprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhod., z toho:	0,00	0,00
ostatné nevýznamné položky		
Náklady budúcich období krátkod., z toho:	50 479,00	49 207,00
poistenie majetku	3 311,00	5 270,00
poistenie motorových vozidiel	45 656,00	42 219,00
časové rozlíšenie lízingu	4,00	5,00
internet a telekom.slужby		
Software - zákaznícka podpora	998,00	998,00
ostatné	510,00	715,00
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0,00	0,00
ostatné nevýznamné položky		
Príjmy budúcich období krátkod., z toho:	0,00	0,00

4. MAJETOK PRENAJATÝ FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU

Spoločnosť mala majetok prenajatý formou finančného prenájmu. Prostredníctvom leasingovej spoločnosti bolo financované osobné vozidlo.

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. VLASTNÉ IMANIE**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti B a P poznámok.

2. INFORMÁCIE O ROZDELENÍ ZISKU ALEBO VYSPORIADANÍ ÚČTOVNEJ STRATY

Spoločnosť v predchádzajúcom účtovnom období hospodárila so ziskom.

Údaje o rozdelení zisku predošlého účtovného obdobia sú uvedené v tabuľke:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Účtovný zisk	102 139,00
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	102 139,00
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	102 139,00

3. REZERVY

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v tabuľke:

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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00
					0,00
Krátkodobé rezervy, z toho:	14 772,00	19 492,00	-12 450,00	-2 322,00	19 492,00
nevyč. dovolenky	9 151,00	12 642,00	-7 434,00	-1 717,00	12 642,00
poistné	3 221,00	4 450,00	-2 616,00	-605,00	4 450,00
popl. z vratky DPH					0,00
nevyfak. dodávky					0,00
overenie UZ	2 400,00	2 400,00	-2 400,00		2 400,00

Predpokladané použitie uvedených rezerv je v roku 2021.

Prehľad o rezervách za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce 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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00
					0,00
Krátkodobé rezervy, z toho:	19 082,00	12 372,00	-11 817,00	-4 865,00	14 772,00
nevyč. dovolenky	12 339,00	9 151,00	-8 741,00	-3 598,00	9 151,00
poistné	4 343,00	3 221,00	-3 076,00	-1 267,00	3 221,00
popl. z vratky DPH					0,00
nevyfak. dodávky					0,00
overenie UZ	2 400,00				2 400,00

ZÁVÄZKY

a) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	22 984,00	19 915,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	995 998,00	688 791,00
Krátkodobé záväzky spolu	1 018 982,00	708 706,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 rok až 5 rokov	885 027,00	885 481,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	885 027,00	885 481,00

b) Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

c) Odložený daňový záväzok

Spoločnosť neúčtovala o odloženom daňovom záväzku.

4. SOCIÁLNY FOND

Spoločnosť tvorila sociálny fond vo výške 1,0 % z úhrnu hrubých miezd vyplatených zamestnancom.

Prehľad tvorby a čerpania sociálneho fondu je uvedený v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	9 804,00	8 349,00
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 987,00	4 707,00
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 987,00	4 707,00
Čerpanie sociálneho fondu	-2 613,00	-3 252,00
Konečný zostatok sociálneho fondu	12 178,00	9 804,00

5. VYDANÉ DLHOPISY

Spoločnosť neemitovala vlastné dlhopisy.

6. BANKOVÉ ÚVERY, PÔŽIČKY A KRÁTKODOBÉ FINANČNÉ VÝPOMOCI**a) Bankové úvery**

Spoločnosť nemá žiadne záväzky voči bankám alebo iným inštitúciám. Neeviduje žiadne bankové úvery.

b) Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Spoločnosť eviduje záväzky voči spoločníkom a iným osobám z dôvodu pôžičiek a krátkodobých finančných výpomocí v sume 434 800 EUR voči VFS Financial Services Slovakia s.r.o.

7. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Významné položky časového rozlíšenia na strane pasív súvahy:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Beprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	18 417,00	0,00
Dotácia Barros - obstaranie majetku	13 246,00	
Dotácia UPSVaR - prac. miesto 2021	5 171,00	

8. DERIVÁTY

Spoločnosť nepoužíva finančné deriváty pri svojej bežnej činnosti.

9. MAJETOK PRENAJATÝ FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU

Spoločnosť mala majetok prenájatý formou finančného prenájmu. Spoločnosť si prenajíkala formou finančného prenájmu nákladné vozidlá.

Členenie splatnosti istiny a finančného nákladu je uvedené v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	Splatnosť		
	do 1 roka vrátane	od 1 do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
a	b	c	d
Istina	2 827,00	3,00	
Finančný náklad	63,00	749,00	
Spolu	2 890,00	752,00	0,00

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. TRŽBY ZA VLASTNÉ VÝKONY A TOVAR**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v tabuľke:

Oblasť odbytu	Poskytovanie služieb		Predaj materiálu		Predaj majetku	
	bežné účtovné obdobie	bezprostrostr. predchádzajúce účt. obdobie	bežné účtovné obdobie	bezprostrostr. predchádzajúce účt. obdobie	bežné účtovné obdobie	bezprostrostr. predchádzajúce účt. obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Služby preprava - vlastná	5 305 685,00	5 400 178,00	264,00	214,00	128 326,00	25 403,00
Služby - prenájom voz.	11 383,00	14 440,00				
Služby - špedícia	414 932,00	294 517,00				
Služby - prenájom nehn.	135 436,00	120 290,00				
Služby - ostatné	14 391,00	10 555,00				
Spolu	5 881 827,00	5 839 980,00	264,00	214,00	128 326,00	25 403,00

2. ZMENA STAVU VLASTNEJ VÝROBY

Spoločnosť neprevádzkuje vlastnú výrobu, pri ktorej vznikajú vnútroorganizačné zásoby.

3. AKTIVÁCIA NÁKLADOV, VÝNOSY Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI, FINANČNEJ ČINNOSTI A MIMORIADNEJ ČINNOSTI

Prehľad o výnosoch pri aktivácií nákladov, výnosov z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Beprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácií nákladov, z toho:	0,00	0,00
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	315 377,00	206 660,00
poistné plnenia	90 675,00	55 971,00
refundácia DPH zo zahraničia	118 992,00	115 342,00
Dotácie	77 506,00	20 917,00
Ostatné pokuty a penále	7 218,00	1 062,00
ostatné	20 986,00	13 368,00
Finančné výnosy, z toho:	27,00	8,00
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>27,00</i>	<i>8,00</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0,00	0,00
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
úroky banka		
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0,00	0,00
Mimoriadne výnosy, z toho:	0,00	0,00

4. ČISTÝ OBRAT

Čistý obrat Spoločnosti je uvedený v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Beprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	5 881 827,00	5 839 980,00
Tržby za tovar	24 213,00	300,00
Tržby za predaný materiál	264,00	214,00
Výnosy z predaja DHM	128 326,00	25 403,00
Zmluvné pokuty	7 218,00	1 062,00
Výnosy z hospodárskej činnosti	308 159,00	206 660,00
Výnosy z finančnej činnosti	27,00	8,00
Čistý obrat celkom	5 906 040,00	5 840 280,00

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. NÁKLADY NA POSKYTNUTÉ SLUŽBY, OSTATNÉ NÁKLADY NA HOSPODÁRSKU ČINNOSŤ, FINANČNÉ A MIMORIADNE NÁKLADY**

Prehľad o nákladoch poskytnuté služby, ostatných nákladov na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladov je uvedený v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	2 408 209,00	2 335 184,00
Náklady voči audítorovi, audit. spoločnosti, z toho:	2 400,00	2 400,00
náklady na overenie indiv. účtovnej závierky	2 400,00	2 400,00
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>2 405 809,00</i>	<i>2 332 784,00</i>
opravy a udržiavanie	161 364,00	202 720,00
cestovné	526 505,00	565 452,00
prepravné služby	369 682,00	256 457,00
poštové služby	8 839,00	11 424,00
telekomunikačné služby	14 065,00	13 495,00
diaľničné a mýtné poplatky	923 843,00	872 876,00
nájomné	64 992,00	78 685,00
softvérové služby	78 213,00	33 147,00
účtovné, ekonomické a právne poradenstvo	47 148,00	54 293,00
služby súvisiace s vozidlami	42 377,00	42 377,00
služby v colnom konaní	5 453,00	3 585,00
reklama, inzercia	3 416,00	4 973,00
poplatok z vratky DPH zo zahraničia	295,00	767,00
Služby - vedenie vozidla	0,00	4 421,00
ostatné náklady na služby	159 617,00	188 112,00
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	359 743,00	309 064,00
DPH na vyžiadanie z krajín EU	121 103,00	116 109,00
ostatné pokuty a penále	21 440,00	12 249,00
poistenie majetku a zodpovednosti za škodu	177 502,00	174 032,00
škodové udalosti	1 345,00	475,00
ostatné náklady na hospodársku činnosť	38 353,00	6 199,00
Finančné náklady, z toho:	2 816,00	5 092,00
Kurzové straty, z toho:	1 129,00	881,00
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>1 687,00</i>	<i>4 211,00</i>
bankové poplatky	1 268,00	1 854,00
poistenie majetku a zodpovednosti za škodu	0,00	167,00
úroky	416,00	2 120,00
Predané cenné papiere	0,00	0,00
Ostatné	3,00	70,00

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**1. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV**

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke sú uvedené v časti G bod 6 písmeno c) a o odloženom daňovom záväzku v časti F bod 4 písmeno c).

2. TRANSFORMÁCIA ÚČTOVNÉHO HOSPODÁRSKEHO VÝSLEDKU NA ZÁKLAD DANE

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodarenia pred zdanením, z toho:	328 651,55	x	x	134 530,52	x	x
teoretická daň	x	69 016,83	21,00%	x	28 251,41	21,00%
Daňovo neuznané náklady	39 307,29	8 254,53	21,00%	45 090,56	9 469,02	21,00%
Výnosy nepodliehajúce dani	34 401,89	7 224,40	21,00%	26 204,05	5 502,85	21,00%
Umorenie daňovej straty	0,00	0,00	21,00%	0,00	0,00	21,00%
Spolu	333 556,95	70 046,95	21,00%	153 417,03	32 217,57	21,00%
Splatná daň z príjmov	x	70 046,95	21,00%	x	32 217,57	21,00%
Odložená daň z príjmov	x	4 729,00	21,00%	x	173,49	21,00%
Celková daň z príjmov	x	74 775,95	21,00%	x	32 391,06	21,00%

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. NAJATÝ MAJETOK**

Spoločnosť má v nájme hnuteľný majetok formou finančného prenájmu.

2. PRENAJATÝ MAJETOK

Spoločnosť neprenajíma dlhodobý hnuteľný majetok iným účtovným jednotkám na základe zmluvy.

3. PREHĽAD O PODSÚVAHOVÝCH POLOŽKÁCH

Spoločnosť neeviduje položky na podsúvahových účtoch.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH

Spoločnosť neeviduje iné informácie o aktívach a pasívach, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosť neeviduje žiadne transakcie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**a) Transakcie so spriaznenými osobami**

Spoločnosť neuskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie so spriaznenými osobami VAR.co, s.r.o., IČO: 48277088, Staničná 5175, 927 0 Šaľa. Spriaznené osoby – Gabriel Varga a Peter Varga sú konateľom a spoločníkom v uvedenej firme. Spoločnosť neuskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie so spriaznenými osobami PLQ DEVELOPMENT s.r.o., Gabriel Varga – živnosť, Mgr. Peter Varga – živnosť. Tieto informácie sú súčasťou transakcií závislých osôb v daňovom priznaní spoločnosti

b) Transakcie s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami

Spoločnosť neuskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie s materskou spoločnosťou a dcérskymi spoločnosťami.

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

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v tabuľke:

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	86 309,00				86 309,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0,00
Zmena základného imania					0,00
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0,00
Emisné ážio					0,00
Ostatné kapitálové fondy	2 430 085,00				2 430 085,00
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	8 631,00				8 631,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0,00
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0,00
Zákonný rezervný fond					0,00
Nedeliteľný fond					0,00
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0,00
Nerozdelený zisk minulých rokov	859 951,00			102 139,00	962 090,00
Neuhradená strata minulých rokov					0,00
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	102 139,00	253 875,00		-102 139,00	253 875,00
Vyplatené dividendy					0,00
Ostatné položky vlastného imania					0,00
Účet 491 - vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0,00
Vlastné imanie celkom	3 487 115,00	253 875,00	0,00	0,00	3 740 990,00

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	86 309,00				86 309,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0,00
Zmena základného imania					0,00
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0,00
Emisné ážio					0,00
Ostatné kapitálové fondy	2 430 085,00				2 430 085,00
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	8 631,00				8 631,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0,00
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0,00
Zákonný rezervný fond					0,00
Nedeliteľný fond					0,00
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0,00
Nerozdelený zisk minulých rokov	722 848,00			137 103,00	859 951,00
Neuhradená strata minulých rokov					0,00
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	137 103,00	102 139,00		-137 103,00	102 139,00
Vyplatené dividendy					0,00
Ostatné položky vlastného imania					0,00
Účet 491 - vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0,00
Vlastné imanie celkom	3 384 976,00	102 139,00	0,00	0,00	3 487 115,00

U., V. INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI PODĽA § 21 od. 9 zákona

Spoločnosť nie je Spoločnosťou, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby podľa osobitného predpisu a ktorých čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 EUR.

W. INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI S VÝLUČNÝM PRÁVOM

Spoločnosti nie je udelené výlučné právo alebo osobitné právo, alebo právo poskytovať služby v verejnom záujme, pričom prijímajú náhradu za túto činnosť v akejkoľvek forme.

Informácie k časti T. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	328651	134530
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	890229	772478
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	748823	764713
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	4720	-4310
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	11102	
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	17145	-5727
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	415	2120
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	108024	14682
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	203026	-247127
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-99563	257507
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	+253642	-472734
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	+48947	-31897
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	1421906	659881
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-415	-2120
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	1421491	657761
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-70503	-32218
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		5895
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	1350988	631438
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-1310819	-484396
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-1310819	-484396
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>		
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	40169	147042
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	186074	38033
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	118219	185075
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	118219	185075

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

PSC – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie