

SHCOMPANY s.r.o.

Poznámky Úč POD

IČO

5	2	1	4	8	2	2	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	1	2	0	9	1	2	8	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A.

B. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

SHCOMPANY s.r.o.
Kopčianska 10
851 01 Bratislava – mestská časť Petržalka

Spoločnosť SHCOMPANY s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 2. januára 2019 a do Obchodného registra bola zapísaná 22. januára 2019 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel B, vložka č. 134308/B).

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb, výroby
- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi
- Skladovanie a pomocné činnosti v doprave
- Služby súvisiace s produkciou filmov, videozáznamov a zvukových nahrávok

2. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce obdobie k 31. decembru 2020 bola zostavená dňa 26. marca 2021 a schválená dňa 03. septembra 2021

3. Informácie o skupine

Spoločnosť sa zahrňuje do účtovnej závierky spoločnosti SHCOMPANY s.r.o., Kopčianska 10, 851 01 Bratislava.

Účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

4. Počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov Spoločnosti v účtovnom období 2021 bol v počte 1 a v účtovnom období 2020 bol v počte 1.

Počet zamestnancov k 31. decembru 2021 bol v počte 0 a k 31. decembru 2020 bol v počte 1

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Romana Havranová

od 22.01.2019

Poznámky Úč POD

IČO 5 2 1 4 8 2 2 0

DIČ 2 1 2 0 9 1 2 8 6 0

D. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti od 01. januára 2021 do 31. decembra 2021 bola takáto:

Spoločník,	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva
	EUR	%	%
Romana Havranová	9 000	100	100
Spolu	9 000	100	100

E. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH**1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern). Spoločnosť vykázala zisk po zdanení vo výške 2 957 EUR.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

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

2. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

3. Závazky

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

4. Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

5. Zamestnanecké pôžitky

Platy, mzdy, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné pôžitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

SHCOMPANY s.r.o.

Poznámky Úč POD

IČO 5 2 1 4 8 2 2 0

DIČ 2 1 2 0 9 1 2 8 6 0

6. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

7. Výnosy

Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

8. Použitie odhadov a úsudkov

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby spoločníci Spoločnosti urobili úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

Úsudky

V súvislosti s aplikáciou účtovných metód a účtovných zásad Spoločnosti nie sú potrebné také úsudky, ktoré by mali významný dopad na hodnoty vykázané v účtovnej závierke.

Neistoty v odhadoch a predpokladoch

Spoločnosť neidentifikovala takú neistotu v odhadoch a predpokladoch, pri ktorej by existovalo signifikantné riziko, že by mohla viesť k ich významnej úprave v nasledujúcom účtovnom období.

F. INFORMÁCIE K POLOŽKÁM SÚVAHY

1. Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2021	31. 12. 2020
	EUR	EUR
Pohľadávky v lehote splatnosti	6 587	5 207
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Spolu	6 587	5 207

2. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

SHCOMPANY s.r.o.

Poznámky Úč POD

IČO 5 2 1 4 8 2 2 0

DIČ 2 1 2 0 9 1 2 8 6 0

Názov položky	31. 12. 2021 EUR	31. 12. 2020 EUR
Pokladnica, ceniny	16 934	11 541
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 622	949
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	18 556	12 490

3. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	533	638
Poistné	0	332
Ostatné	533	306
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Doprava	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	533	638

4. Vlastné imanie

Základné imanie Spoločnosti k 31. decembru 2021 je 9 000 EUR.

5. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

SHCOMPANY s.r.o.

Poznámky Úč POD

IČO 5 2 1 4 8 2 2 0

DIČ 2 1 2 0 9 1 2 8 6 0

a	Stav k 1. 1. 2021 EUR	Tvorba EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31. 12. 2021 EUR
Krátkodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé					
Zostavenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	0	0	0	0
Ostatné nevyfakturované dodávky	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0

Rezerva na nevyčerpané dovolenky je vykazovaná podľa Zákona ako krátkodobá zákonná rezerva. K dátumu zostavenia účtovnej závierky spoločnosť neviduje pracovno právny vzťah a preto netvorila k dátumu zostavenia účtovnej závierky rezervu na nevyčerpané dovolenky.

6. Závazky

Závazky (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa doby splatnosti sú nasledovné:

	31. 12. 2021 EUR	31. 12. 2020 EUR
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Závazky v lehote splatnosti	12 881	1 711
	12 881	1 711

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2021 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

SHCOMPANY s.r.o.

Poznámky Úč POD

IČO 5 2 1 4 8 2 2 0

DIČ 2 1 2 0 9 1 2 8 6 0

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	590	590	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	0	0
Daňové záväzky a dotácie	336	336	0	0
Iné záväzky	11 955	11 955	0	0
	12 881	12 881	0	0

G. INFORMÁCIE O PRENÁJMOCH

1. Finančný prenájom (úver)

Spoločnosť eviduje záväzok z bankového úveru k dátumu zostavenia účtovnej závierky.

	31.12.2021		31.12.2020	
	istina EUR	finančný náklad EUR	istina EUR	finančný náklad EUR
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	2 000	242	4 400	422
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	0	0	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0	0	0
Spolu	2 000	242	4 400	422

SHCOMPANY s.r.o.

Poznámky Úč POD

IČO 5 2 1 4 8 2 2 0

DIČ 2 1 2 0 9 1 2 8 6 0

Spoločnosť eviduje záväzok z finančného úveru k dátumu zostavenia účtovnej závierky.

	31.12.2021		31.12.2020	
	istina EUR	finančný náklad EUR	istina EUR	finančný náklad EUR
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	3 374	553	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	14 075	978	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0	0	0
Spolu	17 449	1 530	0	0

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2021			2020		
	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň v % EUR	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň v % EUR
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	4 165		100,00 %	3 930		100,00 %
teoretická daň		625	15,00 %		590	15,00 %
Daňovo neuznané náklady	3 891	0	0,00 %	2 312	0	0,00 %
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	8 056	625	15,00 %	6 242	590	15,00 %
Splatná daň z príjmov		1 208	15,00 %		936	15,00 %
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		1 208	15,00 %		936	15,00 %

Spoločnosť pred zdaňovacím obdobím začínajúc pred 01. januárom 2021 použila sadzbu na výpočet dane 15% ako úhrn zdaniteľných príjmov nad 100 000 EUR. Spoločnosť za zdaňovacie obdobie od 01. januára do 31.12.2021 použila sadzbu výpočtu dane z príjmov 15% ako úhrn neprevyšujúcich celkových príjmov z obratu 49 790 EUR.

SHCOMPANY s.r.o.

Poznámky Úč POD

IČO 5 2 1 4 8 2 2 0

DIČ 2 1 2 0 9 1 2 8 6 0

I. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť a finančné náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť a finančných nákladoch:

Názov položky	2021	2020
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	17 453	21 192
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Náklady na zostavenie účtovnej závierky	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>17 453</i>	<i>21 192</i>
Opravy a udržiavanie	9 013	6 446
Prenájom	3 549	2 772
Telekomunikačné služby	594	629
Ekonomické poradenstvo	1 200	1 240
Ostatné	3 096	10 105
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 656	1 328
Poistné	917	563
Iné	2 739	765

2. Osobné náklady

	2021 EUR	2020 EUR
Mzdy	125	160
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	30	40
Zdravotné poistenie	925	867
Sociálne zabezpečenie	0	0
Spolu	1 081	1 067

SHCOMPANY s.r.o.

Poznámky Úč POD

IČO 5 2 1 4 8 2 2 0

DIČ 2 1 2 0 9 1 2 8 6 0

3. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a služby podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	Služby TUZEMSKO		Služby ZAHRANIČIE		Spolu	
	2021 b	2020 c	2021 d	2020 e	2021	2020
C.S.Cargo Slovakia a.s.	24 106	23 019	0	0	24 106	23 019
Eurocam s.r.o.	11 593	5 309	0	0	11 593	5 309
Ostatné výnosy	3 717	0	0	0	0	0
Iné	698	0	0	0	698	0
Spolu	40 115	28 328	0	0	36 397	28 328

4. Čistý obrat

Členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov a služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu:

<u>Krajina</u>	<u>Služby</u>	2021 EUR	2020 EUR
Tuzemsko	Služby	40 115	28 328
	Iné	0	0
	Spolu	40 115	28 328
Zahraničie	Prepravné služby	0	0
	Iné	0	0
	Spolu	0	0
Spolu	Prepravné služby	40 115	28 328

Poznámky Úč POD

IČO

5	2	1	4	8	2	2	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	1	2	0	9	1	2	8	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienený majetok

Spoločnosť roku 2021 neeviduje žiadny podmienený majetok

2. Podmienené záväzky

Spoločnosť roku 2021 neeviduje žiadne podmienené záväzky, ktoré by sa mali sledovať v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

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

Po 31. decembri 2021 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.