

ÚČTOVNÁ JEDNOTKA:

- Obchodný názov: **Obi SOFT s. r. o.**
- Adresa: Kremnická 6, 96001 Zvolen
- IČO: 46 474 919
- Registrácia: Obchodný register OS Banská Bystrica, oddiel Sro, vložka 21393/S
- Dátum založenia: 03.01.2012
- Dátum zápisu od obchodného registra: 03.01.2012.

Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- počítačové služby
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ alebo iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/
- reklamné a marketingové služby
- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti.

Účtovná závierka spoločnosti je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov k 31.12.2020 a bola schválená valným zhromaždením obchodnej spoločnosti dňa 14. februára 2022.

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti. Počas účtovného obdobia účtovná jednotka nemenila metódy účtovania.

Obchodná spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti a nie je ani súčasťou konsolidovaného celku.

1. Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov.

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Ing. Martin Paľun	5000	100	100	
Spolu	5000	100	100	

Jediným spoločníkom spoločnosti je Ing. Martin Paľun, ktorý vykonáva aj funkciu konateľa spoločnosti.

Stav na konci účtovného obdobia			43462							43462
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia										
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia										
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia			14792							14792
Stav na konci účtovného obdobia			10463							10463

Spoločnosť v sledovanom období neeviduje žiadnu dlhodobú pohľadávku.

3. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5184		5184
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			

Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	3807		3807
Iné pohľadávky		662	662
Krátkodobé pohľadávky spolu	8991	662	9653

Pri pohľadávke z obchodného styku sa jedná a faktúru za vykonané služby za mesiac december 2021 splatnú v januári 2022, daňovú pohľadávku tvorí v celej výške preddavok na daň z príjmu PO na rok 2021. U položky iné pohľadávky ide o duplicitne uhradenú dodávateľskú faktúru. Táto bola v mesiaci január 2022 už vysporiadaná.

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	49298	44526
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	16106	12745
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	65404	57271

5. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	27806
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	27806
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	27806

Tabuľka č. 2

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

6. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

Spoločnosť v sledovanom období netvorila žiadne dlhodobé rezervy. V sledovanom období bola tvorená iba rezerva na nevyčerpanú dovolenku.

Tabuľka č. 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:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	384	638	384		638
Rezerva na dovolenku	286	475	286		475
Rezerva na odvody	98	163	98		163

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	306	384	306		384
Rezerva na dovolenku	228	286	228		286
Rezerva na odvody	78	98	78		98

7. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	8127	6549
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	8127	6549
Záväzky po lehote splatnosti		

8. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	84000	67008
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		961
Čistý obrat celkom	84000	67969

9. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	47006	x	x	32882	x	x
teoretická daň	x	9871	21	x	4932	15
Daňovo neuznané náklady	652	137	21	960	144	15
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	47658	10008	21	33842	5076	15
Splatná daň z príjmov	x	10008	21	x	5076	15
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	10008	21	x	5076	15

Od vypočítanej dane z príjmov bude odpočítaný preddavok na daň zaplatený v priebehu roka 2021 vo výške 3 807,18 Eur.

Po zohľadnení uvedených preddavkov vznikla spoločnosti daňová povinnosť za rok 2021 vo výške 6 201,06 Eur.

10. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	5000				5000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					

Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	892				892
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia					47006
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Tabuľka č. 2

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	5000				5000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					

Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	892				892
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia					32882
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					