

Spoločnosť je zapísaná v OR Okresný súd v Trenčíne,
Oddiel: Sro Vložka číslo 21459/R

Úč.POD. -3

POZNÁMKY

k 31.12.2021

A. Úvodná časť

a) Prílohu predkladá:

Názov, sídlo: *PosSystems, s.r.o,*
Právna forma: *112*
Dátum založenia: *25.03.2009*
Dátum zápisu do obchodného registra: *25.03.2009*
IČO: *44629061*

b) Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra:

1. počítačové a IT služby
2. predaj tovaru ku počítačom

c) Pracovníci, vedenie

Ukazovateľ	Počet
Priemerný počet pracovníkov (fyzický stav) alebo počet zamestnancov ku dňu účtovnej závierky:	1
z toho: Riadiaci pracovníci celkom (predstavenstvo, dozorná rada, výkonné vedenie, riaditeľ divízie- strediska, závodu)	1
z toho: štatutárne orgány	1

d) Názov, sídlo a právna forma podnikov, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom:

e) Dôvod zostavenia účtovnej závierky

— *riadna*

f) Účtovná závierka zostavená za predchádzajúce obdobie bola schválená :
Valnou hromadou dňa : 25.06.2021

B. Členovia orgánov spoločnosti:

DOZORNÁ RADA	PREDSTAVENSTVO

Výkonné vedenie:

b) Štruktúra spoločníkov (akcionárov)

Spoločník, akcionár	Absolútny podiel na ZI	Podiel v % na ZI	Podiel na hlasovacích právach
<i>Bc. Tomáš Jasenovec</i>	<i>5000,- €</i>	<i>100%</i>	<i>100%</i>

C. Ďalšie informácie:

D. Použité účtovné zásady a účtovné metódy:

a) splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky

Spoločnosť je zapísaná v OR Okresný súd v Trenčíne,
Oddiel: Sro Vložka číslo 21459/R

b) zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenie a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky:

Účtovné zásady a metódy boli uplatnené konzistentne s predchádzajúcim rokom, ku zmenám nedošlo

c) spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou:
2. dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou:
3. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
4. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou:
5. dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou:
6. dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
7. dlhodobý finančný majetok:
8. zásoby obstarané kúpou:
9. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
10. zásoby obstarané iným spôsobom:
11. zákazkovú výrobu:
12. pohľadávky:
13. krátkodobý finančný majetok:
14. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:
15. záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úvarov:
16. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:
17. deriváty:
18. majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:
19. prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:
20. majetok obstaraný v privatizácii:
21. daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období a zdaňovacích období:

a) tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

skupina majetku:	doba odpisovania:	odpisová sadzba:	odpisová metóda pre účtovné odpisy:
1	4 roky	1/4	rovnomerná
2	6 rokov	1/6	rovnomerná
3	8 rokov	1/8	rovnomerná
4	12 rokov	1/12	rovnomerná
5	20 rokov	1/20	rovnomerná
46	40 rokov	1/40	rovnomerná

E. Poznámky k účtovným výkazom

S Ú V A H A - AKTÍVA

a) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok:

1. **Dlhodobý nehmotný majetok:**

A.I.1.

Aktivované N na vývoj	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
obstarávacia cena (012)	004/1					
oprávky (072)	004/2					
opravná položka (091)	004/2					
zostatková cena	004/3					

A.I.2.

Softvér	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
obstarávacia cena (013)	005/1					
oprávky (073)	005/2					
opravná položka (091)	005/2					
zostatková cena	005/3					

Spoločnosť je zapísaná v OR Okresný súd v Trenčíne,
Oddiel: Sro Vložka číslo **21459/R**

A.I.3.

Oceniteľné práva	Riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
obstarávacia cena (014)	006/1					
oprávky (074)	006/2					
opravná položka (091)	006/2					
zostatková cena	006/3					

A.I.4.

Goodwill	Riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
obstarávacia cena (015)	007/1					
oprávky (075)	007/2					
opravná položka (091)	007/2					
zostatková cena	007/3					

A.I.5.

Ostat. dlh.nehm.majetok	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
obstarávacia cena (019,01X)	008/1					
oprávky (079,07X)	008/2					
opravná položka (091)	008/2					
zostatková cena	008/3					

A.I.6.

Obstarávaný dlh. nehm. majetok	Riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
obstarávacia cena (041)	009/1					
opravná položka (093)	009/2					
zostatková cena	009/2					
Obstarávaný dlh. nehm. majetok	009/3					

A.I.7.

Poskytnuté preddavky na dlh.nehm.majetok	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
obstarávacia cena (051)	010/1					
opravná položka (095)	010/2					
zostatková cena	010/3					

A.I. - sumarizácia:

Dlh.nehm.majetok	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
obstarávacia cena	003/1					
oprávky	003/2					
opravné položky	003/2					
zostatková cena	003/3					

2. Dlhodobý hmotný majetok:

A.II.1.

Pozemky	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
obstarávacia cena (031)	012/1					
opravná položka (092)	012/2					
zostatková cena	012/3					

A.II.2.

Stavby	Riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
obstarávacia cena (021)	013/1					
oprávky (081)	013/2					
opravná položka (092)	013/2					
zostatková cena	013/3					

A.II.3.

Samost. hnut. veci a súbory hnutel'. vecí	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
obstarávacia cena (022)	014/1	20737	0	0		20737
oprávky (082)	014/2	11035	5140	0		16175
opravná položka (092)	014/2	0	0			0
zostatková cena	014/3	9702	5140	0		4562

Spoločnosť je zapísaná v OR Okresný súd v Trenčíne,
Oddiel: Sro Vložka číslo **21459/R**

A.II.4.

Pestovat.celky trvalých porastov	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
obstarávacia cena (025)	015/1					
oprávky (085)	015/2					
opravná položka (092)	015/2					
zostatková cena	015/3					

A.II.5.

Základné stádo a ťažné zvieratá	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
obstarávacia cena (026)	016/1					
oprávky (086)	016/2					
opravná položka (092)	016/2					
zostatková cena	016/3					

A.II.6.

Ost.dlhod.hmot.majetok	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
obstarávacia cena (029,02X,032)	017/1					
oprávky (089,08X)	017/2					
opravná položka (092)	017/2					
zostatková cena	017/3					

A.II.7.

Obstarávaný dlh.hmot.majetok	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
obstarávacia cena (042)	018/1					
opravná položka (095)	018/2					
zostatková cena	018/3					

A.II.8.

Poskyt.predd.na dlh.hmot.majetok	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
obstarávacia cena (052)	019/1					
opravná položka (095)	019/2					
zostatková cena	019/3					

A.II.9.

Opravná položka k nadobnutému majetku	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
obstarávacia cena (097)	020/1					
oprávky (098)	020/2					
zostatková cena	020/3					

A.II. - sumarizácia:

Dlh. hmotný majetok	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
obstarávacia cena	011/1	20737	0	0		20737
oprávky	011/2	11035	5140	0		16175
opravné položky	011/2	0	0			0
zostatková cena	011/3	9702	5140	0		4562

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:

Predmet poistenia	Druh poistenia	Názov a sídlo poisťovne
Motorové vozidla Mercedes	Zákonné poistenie	Axa poisťovňa, a.s.

c) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo:

Z účtov majetku je založený tento majetok: spoločnosť má záložné právo na vozový park : nemá
Pre úvery a záväzky spoločnosť: Spotrebný úver č. nemá

d) Dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Osobné motorové vozidlo leasing:
- nemá

Spoločnosť je zapísaná v OR Okresný súd v Trenčíne,
Oddiel: Sro Vložka číslo **21459/R**

e) Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe výpožičky.

- nemá

f) Nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva:

- nemá

g) Goodwill – spôsob výpočtu jeho hodnoty:

- nemá

h) Opravná položka k nadobudnutému majetku – popis:

- nebola tvorená

i) Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky:

Položka	€
náklady na výskum v bežnom období	
neaktivované náklady na vývoj vynaložené v účtovnom období	
aktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období	

j)a) Dlhodobý finančný majetok (r.023,030)

Podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe a v spoločnostiach s podstatným vplyvom

Spoločnosť	ZI	Vlast. imanie	Podiel v % na ZI	Podiel v % na hlasov. právach	Vplyv	HV minulé obdobie	HV bežné obdobie

j)b) Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (r.025)

Emitent	Cena obstarania celkom v €	Menovitá hodnota / kus	Počet akcií	Výnos netto za rok 20.. celkom v €.

Podiely v	% podielu	Cena obstarania podielu	Menovitá hodnota podielu	Výnos z podielu netto za rok 20...

Komentuj prírastky a úbytky počas roka, zvlášť komentuj informácie o nákupoch a predajoch spriazneným osobám.

j) d) Dlhodobý finančný majetok - A.III. 4 až 8 -r. 025 až 030 v obstarávacej cene

Dlh. finančný majetok	riad	1.1.	Prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
Pôžičky v kons. celku (066)	025					
Ostatný dlh.fin.majetok (067, 069,06X)	026					
Pôžičky do 1 roka (066,067,06X)	027					
Obstarávaný dlh.fin.majetok (043)	028					
Poskytnuté preddavky na dlh.fin.majetok (053)	029					

k) Dlhodobý finančný majetok - A.III. 1 až 8 – r. 022 až 029 opravné položky

Dlh. finančný majetok	riad	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
Podiel. cenné papiere a podely v ovládanej osobe (096A)	022					
Podielové cenné papiere a podiely v spol.	023					

Spoločnosť je zapísaná v OR Okresný súd v Trenčíne,
Oddiel: Sro Vložka číslo **21459/R**

s podstatným vplyvom (096A)						
Ostatné dlh.cenné papiere a podiely (096A)	024					
Pôžičky v kons. celku (096A)	025					
Ostatný dlh.fin.majetok (067, 069,06X)	026					
Pôžičky do 1 roka (096A)	027					
Obstarávaný dlh.fin.majetok (096A)	028					
Poskytnuté preddavky na dlh.fin.majetok (095A)	029					

l) zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku:

- *nie sú žiadne zmeny*

m) dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo:

- *spoločnosť nemá zriadené žiadne záložné právo*

o) dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

p) ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania:

- *je reálnou hodnotou*

r.) Z á s o b y (r.034)

1. Prehľad o stave zásob podľa druhov

Druh	č.r.	k 1.1.	31.12.
Materiál	035	17	6
Nedokončená výroba a polotovary	033		
Výrobky	034		
Zvieratá	035		
Tovar	039	5496	6568
Poskytnuté preddavky na zásoby	037		
Materiál	032		
Nedokončená výroba a polotovary	033		

2. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých druhov zásob:

Položka súvahy, ku ktorej je tvorená opravná položka	riadok	stav k 1.1.	tvorba	zníženie	zrušenie	stav k 31.12.
Material	032					
Spolu	032					

r) Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi disponovať:

— *účtovná jednotka nemá žiadne obmedzené právo*

s.) P o h ľ a d á v k y (r. 41 a 53)

Ocenenie pohľadávok v novej realizovateľnej cene - opravné položky

Položka súvahy, ku ktorej je tvorená opravná položka	stav k 1.1.	tvorba	zníženie	zrušenie	stav k 31.12.
<i>Pripočítateľná položka</i>					

Spoločnosť je zapísaná v OR Okresný súd v Trenčíne,
Oddiel: Sro Vložka číslo **21459/R**

t), Členenie obchodných pohľadávok (účty skupiny 31) podľa vekovosti celkom:

Pohľadávky celkom	riadok	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti
-krátkodobé pohľadávky celkom	53	6798	
do 30 dní	53		
do 90 dní	53		
do 180 dní	53		
do 360 dní	53		
naď 360 dní	53		
-dlhodobé pohľadávky	38		
Pohľadávky celkom	41+53	6798	

u), Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy,:

nemá

v), hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

- účtovná jednotka nemá zriadené žiadne záložné právo

z), Odložená daňová pohľadávka:

- *žiadna*

x), Významné zložky krátkodobého finančného majetku

Finančné účty (r. 71)

Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre:

Položka	suma v €
<i>pokladne spolu-(€)</i>	19 340,49
<i>bežný účet-TB, a.s .Púchov</i>	1 446,30
<i>ceniny – SL – 0 ks a 5,10 €/ks</i>	0,00

w), Prehľad o opravných položkách k finančnému majetku

položka súvahy, ku ktorej je tvorená opravná položka	stav k 1.1.	tvorba	zníženie	Zrušenie	stav k 31.12.

y, Krátkodobý finančný majetok, ku ktorému bolo zriadené záložné právo a pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

- *nemá*

y -1) ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania

y-2) významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

- *záonné poisťenie, diaľničná nálepka, parkovacia karta ,doména*

F. S Ú V A H A – PASÍVA

a) Vlastné imanie (r.80)

- opis základného imania, najmä počet akcií, ich hodnota, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie
- hodnota upísaného vlastného imania
- Rozdelenie hospod. výsledku za rok 2020 návrh rozdelenia za rok 2021 (r.100)

	Rozdelenie HV za rok 2020 strata vo výške - 780,88 €	Návrh na rozdelenie HV za rok 2021 zisk vo výške 3 193,62 €
<i>Rezervný fond zo zisku</i>	0	0
<i>Tantiémy</i>	0	0
<i>Minulé HV: nerozdelený zisk neuhradená strata</i>	- 780,88	3 193,62

Hospodárenie firmy je pozitívny nakoľko firma v roku 2021 dosiahla zisk vo výške 3 193,62 eur , ktorý firma v nasledujúcom roku preúčtuje v celkovej výške na účet 428.006 - Nerozdelený zisk r.2021

Spoločnosť je zapísaná v OR Okresný súd v Trenčíne,
Oddiel: Sro Vložka číslo 21459/R

b) Rezervy (r. 136)

Rezerva na:	stav k 1.1.	tvorba	použitie	zrušenie	stav k 31.12.	predpokl. rok použitia
Rezerva na garančný paušál						
Rezerva na riziká zo súdnych sporov						
Rezerva na penále z povinného poistenia						
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	893	957	893	0	957	2022

c) Údaje o záväzkoch

Záväzky celkom: dlhodobé (r.102)

- do lehoty splatnosti:
 - sociálny fond 115
- po lehote splatnosti:
krátkodobé (r.122) 3 779
- do lehoty splatnosti:
 - záväzky z obchodného styku 690
 - záväzky voči zamestnancom 602
 - záväzky zo zákonného poistenia 306
 - DPH 1 778
 - DzM - 163
 - DzMV 148
 - DzPPO 419
 - Iné záväzky 0

d), štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v obchodnom styku

Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti	V.€
do 1 roka	690
od 1 do 5 rokov	0
viac ako 5 rokov	0

e, hodnota záväzku zabezpečenom záložným právom

f, popis tvorby odloženého daňového záväzku:

- spoločnosť neeviduje

g, sociálny fond (z r. 114)

stav k 1.1.	tvorba	Čerpanie	stav k 31.12.
75	40	0	115

h, Vydané dlhopisy (r.113)

Emisia č. zo dňa :	
Emisný kurz 1 dlhopisu	
Menovitá hodnota 1 dlhopisu	
Počet emitovaných dlhopisov	
Splatnosť dlhopisu	
Úrok	

Spoločnosť je zapísaná v OR Okresný súd v Trenčíne,
Oddiel: Sro Vložka číslo **21459/R**

i) bankové úvery a výpomoci (r. 121)

druh	suma (€)	Mena	splatnosť	úrok. sadz.	stav 31.12.	splátky
<i>1. Na zásoby</i>						
<i>2. Na rozvoj</i>						

) časové rozlíšenie

V časové rozlíšenie obsahuje položky- poistenie vozidla, diaľničná známka, doména, parkovacia karta

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

H. Výnosy

a) Tržby za predaj tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r.02)

Teritoriálna štruktúra predajov (výrobkov, tovaru, služieb), napr.:

Teritórium	V €	%
tuzemsko	26 421	100
zahraničie celkom	0	0
z toho:	0	0
Česká republika	0	0
Nemecko	0	0
Kanada	0	0
Japonsko	0	0
Ostatné	0	0
Predaje celkom	26 421	100

Komoditná štruktúra predajov výrobkov, tovaru, služieb, napr.:

Komodita	V €	%
Tržby z predaja tovaru	548	2,07
Tržby z IT služieb	25 537	96,66
Tržby z predaja majetku	0	0
Ostatné výnosy:	336	1,27
Predaje celkom	26 421	100,00

e) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti:

f) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

b) **Suma položiek mimoriadnych výnosov** týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a ich opis a suma položiek mimoriadnych výnosov týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období a ich opis.

- *účtovná jednotka neúčtovala o mimoriadnych výnosoch*

I. Údaje o členoch štatutárnych, dozorných, správnych, riadiacich a iných orgánoch spoločnosti

člen (aj bývalý)	príjmy za činnosť	preddavky	úvery, pôžičky, úroky pohľadávky OS	Záruky

N. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb

spriaznená osoba	druh transakcie	€	% na celkovej transakcii

Spoločnosť je zapísaná v OR Okresný súd v Trenčíne,
Oddiel: Sro Vložka číslo **21459/R**

P. Prehľad zmien vlastného imania

<i>v tis.€</i>	<i>riadok</i>	<i>stav k 1.1.</i>	<i>Prírastky</i>	<i>úbytky</i>	<i>stav k 31.12.</i>
Vlastné é imanie <i>(r.81+85+86+87+90+93+97+100)</i>	80	30 728	0	3 194	33 922
- Základné imanie: zapísané	81	5 000	0	0	5 000
- Emisné ážio	85	0	0	0	0
- Ostatné kapitálové fondy	86	0	0	0	0
- Zákonné rezervné fondy: (r.88+89)	87	609	0	0	609
- ZRF a nedeliteľný fond	88	609	0	0	609
- RF na vlastné akcie	89	0	0	0	0
- VH minulých rokov (r.98+99)	97	25900	- 781	0	25119
- Nerozd. zisk minulých rokov	98	25900	-781	0	25119
- Neuhr. strata minul. rokov	99	0	0	0	0
- VH za účtovné obdobie	100	-781	3194	-781	3194

S. Transformácia účtovného výsledku hospodárenia na základ dane –príloha č.1

Zostavené dňa:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
31.01..2022			
Schválené dňa:			

