

IČO			3	1	3	6	0	5	1	3
DIČ	2	0	2	0	3	1	5	3	4	1

A. Informácie o obchodnej spoločnosti

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

STIEFEL EUROCARD s.r.o.
Ružinovská 1/A, Bratislava

2. Založenie spoločnosti

Obchodná spoločnosť STIEFEL EUROCARD, s. r. o., bola založená dňa 16.08.1993 a do Obchodného registra Okresného súdu Bratislava 1 v Bratislave, oddiel Sro, vložka 5951/B, bola zapísaná dňa 22.10.1993.

3. Hlavné hospodárskymi činnosťami spoločnosti sú:

- Výroba a predaj učebných pomôcok
- kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja a predaj,
- nákup a predaj spotrebného tovaru v rozsahu voľnej živnosti,
- nakladateľská činnosť.

4. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné hospodárske obdobie a bezprostredne predchádzajúce hospodárske obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Informácie počte zamestnancov

Názov položky	Bežné hospodárske obdobie	Bezprostredne predchádzajúce hospodárske obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	9	9
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	7	9
počet vedúcich zamestnancov	3	3

5. Neobmedzené ručenie v inej účtovnej jednotke

Obchodná spoločnosť je neobmedzene ručiacim spoločníkom 100% v spoločnosti STIEFEL EUROCARD (CZ)

6. Právne dôvody na zostavenie účtovnej zvierky

Účtovná zvierka spoločnosti k 31. augustu 2020 je zostavená ako riadna účtovná zvierka podľa §17 ods. 6 zákona č. 431/2002 o účtovníctve v znení neskorších predpisov za hospodársky rok od 1. septembra 2019 do 31. augusta 2020.

7. Dátum schválenia účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka obchodnej spoločnosti k 31.08.2021 bola schválená Valným zhromaždením obchodnej spoločnosti dňa 24.02.2022.

B. Informácie o členoch štatutárnych, dozorných a iných orgánov obchodnej spoločnosti

Informácie o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Ing. Ján Betuš	11 800	59%	59%	59%
Ing. Katarína Betušová	8 200	41%	41%	41%

V priebehu hospodárskeho roka nedošlo k zmene v štruktúre spoločníkov spoločnosti.

IČO			3	1	3	6	0	5	1	3
DIČ	2	0	2	0	3	1	5	3	4	1

C. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku inej obchodnej spoločnosti.

Spoločnosť je 100% vlastníkom dcérskej spoločnosti STIEFEL EUROCART s.r.o. /CZ/, ktorá toho času nevykonáva žiadnu činnosť.

D. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

a) Východiská pre zostavenie účtovnej zvierky, vplyv zmeny účtovných zásad na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky

Účtovná zvierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania obchodnej spoločnosti. Základné účtovné metódy použité pri zostavovaní tejto individuálnej účtovnej zvierky sú opísané nižšie. Tieto metódy sa uplatňujú konzistentne počas všetkých účtovných období, ak nie je uvedené inak.

Účtovná zvierka bola zostavená podľa zákona 595/2003 Z.z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov platných do 31.8.2020.

b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku sú úroky z úverov súvisiacich s obstaraním majetku, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do užívania.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu a činnosť. Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja, spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo vnútorné využitie jeho výsledkov sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov. Do obstarávaného dlhodobého nehmotného majetku vytváraného spoločnosťou /náučné tabule, software interaktívnym tabulám/ je aktivovaná práca grafikov a programátorov, nakupované licencie a výrobná réžia.

Odpis vlastných produktov je stanovený individuálne, podľa predpokladanej aktuálnosti údajov v budúcnosti.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2 400 € a nižšia, s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje na účet 518 – Ostatné služby.

Druh nehmotného majetku	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
Softvér nakúpený	12-36 mesiacov	rovnomerná
Softvér vlastná tvorba	12-36 mesiacov	rovnomerná

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku sú úroky z úverov súvisiacich s obstaraním majetku, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do užívania. Do dlhodobého hmotného majetku patrí majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo.

Ďalej do dlhodobého hmotného majetku v roku 2011 bolo zaradené technické zhodnotenia na prenajatom nehnuteľnom majetku, ktorý účtovná jednotka užíva, s písomným súhlasom.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začne v mesiaci zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania.

O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1 700 € a zároveň s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje ako o ostatnom dlhodobom majetku, odpisovanom individuálne podľa stanovenia použiteľnosti. Pozemky, umelecké diela a zbierky sa neodpisujú.

k 31.8.2020

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO			3	1	3	6	0	5	1	3
DIČ	2	0	2	0	3	1	5	3	4	1

Druh majetku	Doba odpisovania
Dopravné prostriedky	rovnomere 4 roky
Tlačiarenské stroje	rovnomere 6 rokov
Kovové konštrukcie zariadenie v sklade	rovnomere 6 rokov
Technické zhodnotenie nehnuteľnosti /pevne zabudované/	Rovnomerne 40 rokov
Nehuteľnosti	Rovnomerne 40 rokov

Odhadovaná doba životnosti a odpisový plán sú prehodnotené na konci každého účtovného obdobia. V prípade zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku zisteného pri inventarizácii, pokiaľ je zistená úžitková hodnota dlhodobého majetku výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je k dlhodobému majetku vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

Technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku nie je technickým zhodnotením, ak neprevyšuje úhrne za účtovné obdobie sumu 1 700 €.

c) Cenné papiere a podiely

Spoločnosť nadobudla v roku 2016 nepeňažným vkladom podiel v novo založenej spoločnosti LittleLane a.s. Výška podielu predstavuje 30 % na základnom imaní spoločnosti LittleLane a.s. Hodnota nepeňažného vkladu je 15 412,41 eur (účtovaná na účet 063/1 – Realizovateľné cenné papiere a podiely LittleLane a.s.). Nová spoločnosť LittleLane a.s. vznikla 30.6.2016.

Spoločnosť nadobudla v roku 2020 peňažným vkladom 1 eur ďalší podiel v spoločnosti LittleLane a.s. a to 15%. Výška podielu aktuálne predstavuje 45 % na základnom imaní spoločnosti LittleLane a.s. Hodnota podielu je 15.413,41 eur (účtovaná na účet 063/1 – Realizovateľné cenné papiere a podiely LittleLane a.s.).

Podiely LittleLane a.s. 45% ZI 7.500 eur+ nepeňažný vklad.

d) Zásoby

Materiál na sklade

Pri účtovaní obstarania a úbytku zásob materiálu postupovala účtovná jednotka spôsobom A účtovania zásob s použitím váženého aritmetického priemeru pri vyskladnení zásob. Nakupované zásoby materiálu účtovná jednotka oceňovala nákupnou cenou. Vedľajšie náklady obstarania (preprava, práca mechanickou rukou, manipulačné atď.) pokiaľ sa nakupovaný tovar v čase rozpúšťania vedľajších nákladov nachádzal na sklade boli rozpustené do ceny tovaru.

Zásobu materiálu tvoria komponenty z ktorých sa kompletizujú vlastné výrobky – sú to papierové mapy, laminovacie fólie, drevené a plastové lišty.

Nedokončená výroba a výrobky

Na účte nedokončená výroba eviduje spoločnosť hodnotu rozpracovanej grafiky ktorá nebola ku koncu účtovného obdobia zaradená do predaja. Jedná sa o rozpracované vydavateľské produkty, ktoré budú ukončené a zaradené do predaja v ďalších účtovných obdobiach. Hodnota rozpracovanej nedokončenej výroby bude po ukončení pripočítaná k hodnote vytlačených produktov a bude evidovaná spoločne s hodnotou tlačoviny na účte zásob - výrobky.

Rozpracovaná tvorba a jej aktivácia

Spoločnosť uskutočňuje aj vydavateľskú činnosť. Vytvára materiály pre výučbu. Obsah týchto materiálov spoločnosť vydá ako tlačný výrobok, alebo ako digitálny výrobok.

Počas roka spoločnosť účtuje všetky náklady súvisiace s rozpracovanou vydavateľskou tvorbou na nákladový účet. V evidencii ich rozdeľuje podľa toho s ktorou tvorbou súvisia na náklady tlačných produktov a náklady digitálnych produktov. K nákladom pripočítava aj výrobnú réžiu.

Spoločnosť mesačne preúčtuje náklady súvisiace s rozpracovanou tvorbou na účty rozpracovaná tvorba tlačných produktov (121/611) a účet obstaranie dlhodobého majetku – aktivácia digitálnej vlastnej tvorby (041/623).

V mesiaci kedy spoločnosť vydavateľský výrobok vydá, v prípade tlačného produktu hodnotu grafickej prípravy pripočíta k hodnote vytlačeného produktu a v prípade digitálneho výrobku zaradí do predaja (013 / 041).

V závislosti od hodnoty digitálneho výrobku stanoví spoločnosť dobu odpisovania na 12, 30, alebo 36 mesiacov.

IČO			3	1	3	6	0	5	1	3
DIČ	2	0	2	0	3	1	5	3	4	1

Tovar

Pri účtovaní obstarania a úbytku zásob tovaru postupovala účtovná jednotka spôsobom A účtovania zásob s použitím váženého aritmetického priemeru pri vyskladnení zásob. Nakupované zásoby účtovná jednotka oceňovala nákupnou cenou. Vedľajšie náklady obstarania (preprava, práca mechanickou rukou, manipulačné atď.) pokiaľ sa nakupovaný tovar v čase rozpúšťania vedľajších nákladov nachádzal na sklade boli rozpustené do ceny tovaru. V prípade, že tovar ku ktorému sa vedľajšie náklady vzťahovali nenachádzal na sklade, boli účtované priamo do nákladov na účet 504-Náklady súvisiace s obstaraním príslušnej pobočky.

c) Zákazková výroba

Spoločnosť nemá pre túto časť poznámok obsahovú náplň.

d) Zákazková výroba nehnuteľnosti

Spoločnosť nemá pre túto časť poznámok obsahovú náplň.

e) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú cenou obstarania, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyožiteľné pohľadávky.

f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

g) 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.

h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou. Tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky 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.

m) Odložené dane

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu, t.j. možnosti odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období

n) 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.

o) Emisné kvóty

IČO			3	1	3	6	0	5	1	3
DIČ	2	0	2	0	3	1	5	3	4	1

Spoločnosť nemá pre túto časť poznámok obsahovú náplň.

p) Dotácie zo štátneho rozpočtu

V hospodárskom roku 1.9.2020 – 31.8.2021 spoločnosť účtovala príspevok v rámci prvej pomoci na kompenzáciu mzdových nákladov.

Výška pomoci k 31.8.2021 predstavovala EUR 41.917,93.

V hospodárskom roku 1.9.2020 – 31.8.2021 spoločnosť účtovala príspevok na nájomné v rámci finančnej pomoci podnikateľom

Výška pomoci k 31.8.2021 predstavovala EUR 8.310,40.

q) Prenájom /lízing/

Spoločnosť nemá pre túto časť poznámok obsahovú náplň.

r) Deriváty

Spoločnosť nemá pre túto časť poznámok obsahovú náplň.

s) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť nemá pre túto časť poznámok obsahovú náplň.

t) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítajú na menu euro kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene, okrem prijatých a poskytnutých preddavkov, sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky prepočítajú na menu euro kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítajú menou euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

u) Informácie o výnosoch

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty a sú znížené o zľavy a zrážky /rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod./, bez ohľadu, či mal zákazník na zľavu nárok, alebo ide o dodatočne uznanú zľavu.

v) Informácie o opravách významných chýb minulých účtovných období

V bežnom účtovnom období spoločnosť nevykázala významné opravy chýb minulých účtovných období.

k 31.8.2020

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO			3	1	3	6	0	5	1	3
DIČ	2	0	2	0	3	1	5	3	4	1

Prehľad hmotného investičného majetku

Na majetok spoločnosti je zriadené záložné právo na nehnuteľnosť nachádzajúcej sa na Ružinovskej 1/A a 1/D.

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné obdobie
Nehnutelnosti na Ružinovskej 1/A a 1/D	1395086
Nehnutelnosť Hamuliakovo	45.567

Spoločnosť nemá vo svojej evidencii hmotný majetok, ku ktorému boli tvorené opravné položky.

Spoločnosť má dlhodobý majetok, zásoby, poistené pre prípad krádeže a živelnej pohromy.

Spoločnosť v máji 2021 predala časť nehnuteľnosti v Hamuliakove a hodnota tohto dlhodobého hmotného majetku klesla o 84.333 eur na 45.567 eur.

Prehľad o poistení

Predmet poistenia	Poistná suma	Výška spoluúčasti
Budova vrátane stavebných súčastí	1169200	0
Súbor vlastných hnutelných vecí	133333	0
Peniaze a ceniny uložené v uzamknutom trezore - pokladnici	0	0
Zásoby	633333	0

Spoločnosť neeviduje dlhodobý nehnuteľný majetok, ktorý ku dňu závierky používa, vlastnícke právo nie je zapísané v katastri nehnuteľnosti.

1. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť je 100% vlastníkom spoločnosti STIEFEL EUROCART s.r.o. /CZ/, ktorá toho času nevykonáva žiadnu činnosť.

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v konsolidovanom celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	23139	0	1	0	0	0	0	0	23140
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	23139	0	1	0	0	0	0	0	23140
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
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	23140	0		0	0	0	0	0	23140
Stav na konci účtovného obdobia	23140	0	0	0	0	0	0	0	23140

k 31.8.2020

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO			3	1	3	6	0	5	1	3
DIČ	2	0	2	0	3	1	5	3	4	1

Dlhodobý finančný majetok	Predchádzajúce obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v konsolidovanom celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	7727	0	15412	0	0	0	0	0	23139
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	7727	0	15412	0	0	0	0	0	23139
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
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	7727	0	15412	0	0	0	0	0	23139
Stav na konci účtovného obdobia	7727	0	15412	0	0	0	0	0	23139

Nesprávne vykazovanie podielu a oceňovacieho rozdielu dcérskej spoločnosti STIEFEL EUROCART s.r.o. /CZ/ bolo opravené v hospodárskom roku 2014/2015.

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

IČO			3	1	3	6	0	5	1	3
DIČ	2	0	2	0	3	1	5	3	4	1

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky					
STIEFEL EUROCART (CZ)	100%	100%	7727	0	7727
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
			0	0	0
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
LittleLane a.s.	45%	45%	7500	0	15413,41
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	23140

Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
Do splatnosti viac ako päť rokov	0	40000	0	0	40000
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane	0	0	0	0	0
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane	0	0	0	0	0
Do splatnosti do jedného roka vrátane	0	0	0	0	0
Dlhodobé pôžičky spolu	0	0	0	0	0

2. Zásoby

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné obdobie				
	Stav OP na začiatku obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci obdobia
Materiál	5935	0	0	0	5935
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	10204	0	0	0	10204
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	16139	0	0	0	16139

3. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť nemá pre túto časť poznámok obsahovú náplň.

4. Údaje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti na predaj

Spoločnosť nemá pre túto časť poznámok obsahovú náplň.

k 31.8.2020

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO			3	1	3	6	0	5	1	3
DIČ	2	0	2	0	3	1	5	3	4	1

5. Pohľadávky

Informácie o opravných položkách k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné 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
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči dcérske ÚJ a materskej ÚJ	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	0	0	0	0	0

Pohľadávky	Predchádzajúce 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
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči dcérske ÚJ a materskej ÚJ	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	0	0	0	0	0

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v tabuľke:

Názov položky	Bežné obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči konsolidovanému celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	2955	0	2955
Dlhodobé pohľadávky spoločnosti	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	53318	19172	72490
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči konsolidovanému celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	19172	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	53318	19172	72490

k 31.8.2020

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO			3	1	3	6	0	5	1	3
DIČ	2	0	2	0	3	1	5	3	4	1

Názov položky	Predchádzajúce obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči konsolidovanému celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	2955	0	2955
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	71028	0	71028
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči konsolidovanému celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	16860	0	16860
Iné pohľadávky	40590	0	40590
Krátkodobé pohľadávky spolu	128478	0	128478

Pohľadávky po lehote splatnosti podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	0	38573
Krátkodobé pohľadávky spolu	0	38573
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

Spoločnosť neprenajíma majetok formou finančného leasingu iným subjektom.

6. Finančné účty

Spoločnosť eviduje majetok na finančných účtoch.

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, ceniny /stravné lístky/, účty v bankách.

Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Pokladnica, ceniny	856,52	57
Bežné účty v bankách	-25356,82	21288
Terminované účty v bankách	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	-24500,30	21345

7. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá pre túto časť poznámok obsahovú náplň.

IČO			3	1	3	6	0	5	1	3
DIČ	2	0	2	0	3	1	5	3	4	1

8. Časové rozlíšenie

Spoločnosť eviduje zostatky na účtoch časového rozlíšenia:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Náklady budúcich období- dlhodobé z toho:	0	0
	0	0
Náklady budúcich období – krátkodobé z toho:	8183,97	12253
Poistenie motorových vozidiel	4889,63	7604
Internet, domény, telefóny	467,55	962
Poistenie	618,94	0
Ostatné služby	2207,85	3687
Prijmy budúcich období – dlhodobé z toho:	0	0
	0	0
Prijmy budúcich období – krátkodobé z toho:	2210,40	0
	2210,40	0

E. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

1. Vlastné imanie

Spoločnosť je spoločnosťou s ručením obmedzeným vo vlastníctve dvoch fyzických osôb.

2. Informácia 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	Predchádzajúce obdobie
Účtovný zisk	0
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku minulých rokov spoločníkom, členom	66000
Iné	0
Spolu	66000
Názov položky	Predchádzajúce obdobie
Účtovná strata	17864,29
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	0
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	17864,29
Iné	0
Spolu	0

IČO			3	1	3	6	0	5	1	3
DIČ	2	0	2	0	3	1	5	3	4	1

3. Rezervy

Spoločnosť tvorila rezervu na nevyčerpané dovolenky a poistenie k nevyčerpaným dovolenkám.

Informácie k rezervám

Názov položky	Bežné obdobie				
	Stav na začiatku obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho	7761	4913,49	7761	0	4913,49
Rezerva na audit	0	0	0	0	0
Rezerva na nevyčerpané dovolenky a poistenie k ním	7761	4913,49	7761	0	4913,49
Rezerva na záručné opravy	0	0	0	0	0
Rezerva ostatné	0	0	0	0	0

Názov položky	Predchádzajúce obdobie				
	Stav na začiatku obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho	5785	7761	5785	0	7761
Rezerva na audit	0	0	0	0	0
Rezerva na nevyčerpané dovolenky a poistenie k ním	5785	7761	5785	0	7761
Rezerva na záručné opravy	0	0	0	0	0
Rezerva ostatné	0	0	0	0	0

4. Závazky

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

Názov položky	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1151	2637
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	1151	2637
Krátkodobé záväzky spolu	642806	447133
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	249732	165664
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky voči spoločníkom /nájom a kúpa nehnuteľnosti	393074	336275

Záväzky spoločnosti nie sú zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

5. Prenájom lízing

Spoločnosť nemá v evidencii majetok prenajatý formou finančného lízingu.

Názov položky	Bežné obdobie			Predchádzajúce obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	0	0	0	0	0	0
Finančný výnos	0	0	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0	0	0

IČO			3	1	3	6	0	5	1	3
DIČ	2	0	2	0	3	1	5	3	4	1

6. Sociálny fond

Spoločnosť tvorila sociálny fond.

Názov položky	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	920,44	1319
Tvorba SF na ťarchu nákladov	517	0
Tvorba SF zo zisku	0	0
Ostatná tvorba SF	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	0	0
Čerpanie sociálneho fondu spolu	340	399
Konečný zostatok sociálneho fondu	.097,44	920

7. Vydané dlhopisy

Spoločnosť neemitovala vlastné dlhopisy.

8. Bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finanční výpomoci

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Úver	EUR	4%	8/2026	241666	350000
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorentný účet	EUR			0	0

Spoločnosť v máji 2020 v Tatra banke zvýšila bankový úver o 200.000 eur, pričom splátky istiny boli odložené o 12 mesiacov. Úver je na dobu 5 rokov.

Spoločnosť má v Tatra banke vedený kontokorentný účet s maximálnym možným debetom do 200 000 EUR.

Ručenie vo výške 50% je zabezpečené osobným ručením spoločníkmi STIEFEL EUROCART s.r.o. a založením nehnuteľnosti v majetku spoločnosti STIEFEL EUROCART sro.

Úrok je stanovený variabilnou úrokovou sadzbou a rozhodujúci je fixing EURIBOR.

Spoločnosť neviduje dlhodobú pôžičku

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
	EUR			0	0
Krátkodobé pôžičky					
	EUR			0	0
Krátkodobé finančné výpomoci					
	EUR	2,5	31.12.2023	300.046	0

IČO			3	1	3	6	0	5	1	3
DIČ	2	0	2	0	3	1	5	3	4	1

Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia na strane pasív sú uvedené v tabuľke:

Názov položky	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Výdavky budúcich období – dlhodobé z toho:	0	0
	0	0
Výdavky budúcich období – krátkodobé z toho:	0	0
Výdavky budúcich období - rôzne	0	0
Výnosy budúcich období – dlhodobé z toho:	0	0
	0	0
Výnosy budúcich období – krátkodobé z toho:	0	7805
	0	0

9. Deriváty

Spoločnosť nepoužíva finančné deriváty pri svojej bežnej činnosti.

H. Informácie o výnosoch

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Obchodné portfólio spoločnosti predstavujú predovšetkým vzdelávacie produkty využívané predovšetkým pri výučbe na školách a gymnáziách: ako napr. tematické nástenné náučné tabule, mapy. Taktiež výchovné produkty pre škôlkárov zamerané na predškolskú výchovu. Druhú skupinu tvoria interaktívne tabule a k nim prislúchajúce softvéry a iné príslušenstvo technického charakteru.

Hlavnú skupinu odberateľov spoločnosti STIEFEL EUROCART s.r.o. predstavujú Materské škôlky, Gymnázia a Základné školy.

Informácie o tržbách :

Oblasť odbytu	Tržby za vlastné výrobky		Tržby z predaja služieb		Tržby z predaja tovaru	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	B	c	d	e	f	g
MŠ, ZŠ, Gymnázia	481125	562820	41436	10950	48712	281413
Obchodné spoločnosti	240563	281412	16240	97062	185166	422119
Retail	22552	9500	0	0	0	0
Spolu	233878	703532	57676	108012	233878	703532

Obchodné portfólio spoločnosti predstavujú predovšetkým vzdelávacie produkty využívané pri výučbe na MŠ, ZŠ a gymnáziách: ako napr. tematické nástenné náučné tabule, mapy. Taktiež názorné didaktické pomôcky zamerané na predškolskú výchovu. Druhú skupinu tvoria interaktívne tabule a k nim prislúchajúce softvéry a iné príslušenstvo technického charakteru.

Hlavnou skupinou odberateľov spoločnosti STIEFEL EUROCART s.r.o. sú materské školy, základné školy a gymnázia na Slovensku.

Didaktickú techniku predáva spoločnosť aj cez svojich obchodných partnerov.

IČO			3	1	3	6	0	5	1	3
DIČ	2	0	2	0	3	1	5	3	4	1

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	46283	49712	44465	49712	1818	2593
Výrobky	147426	114952	138738	114952	8688	14598
Zvieratá	0	0	0	0	0	0
Spolu	193709	164664	183203	164664	10506	17191
Manká a škody	x	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	636	x	x	x	7265	7597

2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Spoločnosť aktivovala hodnotu rozpracovanej grafiky ktorá nebola ku koncu účtovného obdobia zaradená do predaja. Jedná sa o rozpracované vydavateľské produkty, ktoré budú ukončené a zaradené do predaja v ďalších účtovných obdobiach. Hodnota rozpracovanej nedokončenej výroby bude po ukončení pripočítaná k hodnote vytlačených produktov a bude evidovaná spoločne s hodnotou tlačoviny na účte zásob - výrobky.

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	21	994
Aktivácia tovaru	21	14
Aktivácia software	0	980
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	40152	40152
Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku	137750	9062
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	15176	7385
Dotácie Úrad práce a Ministerstvo hospodárstva	50227	23705
Finančné výnosy, z toho:	4259	4060
Výnosové úroky	0	0
Kurzové zisky, z toho:	4182	1064
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4182	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	77	2996
Mimoriadne výnosy, z toho:	77	0

3. Čistý obrat

K čistému obratu spoločnosť uvádza nasledujúce údaje:

Informácie o tržbách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za tovar	744240	703531
Tržby za vlastné výrobky	233878	223316
Tržby z predaja služieb	57676	108011
Spolu	1035794	1034861

IČO			3	1	3	6	0	5	1	3
DIČ	2	0	2	0	3	1	5	3	4	1

I. Informácie o nákladoch

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

Informácie o službách

Názov položky	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Opravy a udržiavanie	31776	18842
Opravy motorových vozidiel	18508	4814
Opravy a udržiavanie nehnuteľností	7313	8744
Opravy ostatné	5955	5284
Cestovné	276	4782
Cestovné náhrady	276	4782
Cestovné náhrady nedaňové výdavky	0	0
Náklady na reprezentáciu	4583	8308
Reklamné predmety do 17 EUR	0	0
Pohostenie	4583	8308
Ostatné služby	321100	317660
Ostatné služby reklama	15142	7472
Poštovné	8456	8873
Nájomné	110868	108468
Školenia	75	188
Telefóny	9320	9007
Služby živnostníkov	37873	86978
Služby obchodníkov	69275	55559
Marketing	39487	7925
Preprava materiálu a tovaru	4999	4822
Tvorba produktov	13269	6527
Ostatné služby	14334	21841

J. Informácie o daniach z príjmov

1. Odložená daň z príjmu

Odložená daňová pohľadávka, ktorú spoločnosť eviduje, vznikla zúčtovaním nákladov za sprostredkovanie, ktoré je pre uplatnenie výdavku v základe dane podmienené jeho zaplatením.

Výpočet odloženej dane z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

Názov položky	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou z toho:	0	0
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzku a daňovou základňou z toho:	0	0
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov /v%/	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	2955	2955
Zmena odloženej daňovej pohľadávky		
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	1717	1717
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

IČO			3	1	3	6	0	5	1	3
DIČ	2	0	2	0	3	1	5	3	4	1

Spoločnosť k odloženým daniam uvádza nasledujúce údaje:

Názov položky	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenie daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	259	259
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

2. Transformácia účtovného hospodárskeho výsledku na základ dane

Spoločnosť vykázala hospodársky výsledok, ktorý transformovala na základ dane.

K transformácii účtovného hospodárskeho výsledku na základ dane spoločnosť uvádza:

V súlade so Zákonom č. 595/2003 o dani z príjmov, v aktuálnom znení, spoločnosť upravila základ dane o položky, ktoré nie sú predmetom dane ktoré znižujú zvyšujú základ dane.

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

Názov položky	Bežné obdobie			Predchádzajúce obdobie		
	Základ dane	daň	daň v %	Základ dane	daň	daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením z toho:	1567,19			-11086,83		
Teoretická daň	1567,19	329,11	21%	-11086,83	-2328,23	21%
Daňovo neuznané náklady	9885	2075,85	21%	12195,75	2561,11	21%
Výnosy nepodliehajúce dane	31247	6561,87	21%	31247	6874,34	21%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	21%	0	0	21%
Umorenie daňovej straty	0	0	21%	0	0	21%
Zmena sadzby dane	0	0	21%	0	0	21%
Iné	40028	8405,88	21%	20490	4302,90	21%
Spolu	20233,19	4248,97	21%	32273,64	6777,46	21%
Splatná daň z príjmov		4248,97	21%		6777,46	21%
Odložená daň z príjmov	0	0	21%	0	0	21%
Celková daň z príjmov	20233,19	4248,97	21%	32273,64	6777,46	21%

K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch**1. Najatý majetok****Spoločnosť má v nájme nehnuteľný majetok**

Druh prenajatého majetku	Nájomná zmluva uzatvorená do	Ročná výška nájomného	
		Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Nebytové priestory - sklad	na dobu neurčitú	119568	119568

Vzhľadom na pandemickú situáciu ktorá vznikla v marci 2020, bolo nájomné za obdobie sťaženého využívania znížené o 50% zľavu zo strany prenajímateľa a o 50% za dotáciu získanú podporou z MH, celkovej hodnote 8.700 eur.

IČO			3	1	3	6	0	5	1	3
DIČ	2	0	2	0	3	1	5	3	4	1

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť prenajíma majetok iným účtovným jednotkám alebo tretím osobám

Druh prenájatého majetku	Nájomná zmluva uzatvorená do	Ročná výška nájomného	
		Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Nebytové priestory - jedáleň	na dobu neurčitú	8.310,40	35616

Vzhľadom na pandemickú situáciu ktorá vznikla v marci 2020, bolo nájomné za obdobie sťaženého využitia znížené o 50% zľavu zo strany prenajímateľa STIEFEL EUROCART sro a o 50% za dotáciu získanú podporov z MH.

Ostatné mesiace mimo poskytnutej dotácie z MH, bola nájomcovi poskytnutá ďalšia zľava vo výške 50%.

3. Prehľad o podsúvahových položkách

Spoločnosť neeviduje položky na podsúvahových účtoch

L. Informácie o iných aktívach a pasívach

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť neeviduje podmienené záväzky

2. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť neeviduje ostatné finančné povinnosti

3. Podmienený majetok

Spoločnosť neeviduje položky podmieneného majetku.

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky

Spoločnosť neposkytla príjmy a výhody členom štatutárnych, dozorných a iných orgánov účtovnej jednotky.

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Spoločnosť je v ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia obchody so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Ing. J. Betuš	prenájom priestorov	59784	54234
Ing. K. Betušová	prenájom priestorov	59784	54234
		0	0
		0	0
LittleLane, a.s.	poplatky	0	0

IČO			3	1	3	6	0	5	1	3
DIČ	2	0	2	0	3	1	5	3	4	1

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

Po 31.8.2021 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenia 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 obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	20000	0	0	0	20000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	3132	0	0	0	3132
Zákonný rezervný fond /neoddeliteľný fond/ z kapitálových vkladov	2000	0	0	0	2000
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-377	0	0	0	-377
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond		0	0	0	
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	161062	0	0	0	161062
Nerozdelený zisk minulých rokov	1589667	-	-66000	0	1550484
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	-17864
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	0	-	-2681	0	-2681
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
SPOLU	1715756	0	-68680	0	1784436

Položka vlastného imania	Predchádzajúce obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	20000	0	0	0	20000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	3133	0	0	0	3133
Zákonný rezervný fond /neoddeliteľný fond/ z kapitálových vkladov	2000	0	0	0	2000
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-378	0	0	0	-378
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond		0	0	0	
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	161062	0	0	0	161062
Nerozdelený zisk minulých rokov	1616484		83864	0	1532620
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	-17865	0	-17865

IČO			3	1	3	6	0	5	1	3
DIČ	2	0	2	0	3	1	5	3	4	1

Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-17865	-2681	-17865	0	-2681
Vyplatené dividendy	0	0	66000	0	-66000
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
SPOLU	1784436	-2681	0	0	1629891

Ing. Ján Betuš
Konateľ