

POZNÁMKY individuálnej účtovnej závierky malej účtovnej jednotky k 31.12.2021**ČI. I Všeobecné informácie****(1) Názov a sídlo**

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky
WITKOWITZ SLOVAKIA a.s.

Sídlo účtovnej jednotky**Ulica a číslo**

Moldavská cesta 10

PSČ Názov obce
04011 Košice

IČO DIČ Kód SK NACE
35744618 2020270769 71.12.1

Číslo telefónu

+421 / 557289515

E-mailová adresa

erika.vatehova@witkowitz.sk

(1) Opis činnosti hospodárskej činnosti účtovnej jednotky**Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:**

- | |
|---|
| * technická a inžinierska činnosť v rozsahu voľnej živnosti |
| * výkon činnosti stavebného dozoru |
| * kúpa tovaru v rozsahu voľnej živnosti za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti |

(2) Účtovná závierka za predchádzajúce obdobie

* Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená dňa 20.8.2021.

(3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**Spoločnosť predkladá**

* riadnu účtovnú závierku

(4) Údaje o skupine**a) Informácie o konsolidujúcej účtovnej jednotke, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu**

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska spoločnosť

Obchodné meno: WITKOWITZ GW, a.s.
Sídlo:
Ulica Václavské náměstí 772/2
Obec Nové Město, Praha 1
PSC 110 00
Štát ČR
IČO: 05663938

b) Informácie o konsolidujúcej účtovnej jednotke, ktorá zostavuje účtovnú závierku za najmenšiu skupinu účtovných jednotiek, ktorej súčasťou je účtovná jednotka

Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka, a ktorá je tiež začlenená do skupiny ÚJ v písmene a)

Obchodné meno: WITKOWITZ GW, a.s.
Sídlo:
Ulica Václavské náměstí 772/2
Obec Nové Město, Praha 1
PSC 110 00
Štát ČR
IČO: 05663938

c) Informácie o adrese, kde je možné vyžiadať kópiu konsolidovaných uzávierok
Adresa, kde je možné vyžiadať kópiu konsolidovaných účtovných závierok:

Názov: WITKOWITZ GW, a.s.
 Adresa:
 Ulica Václavské náměstí 772/2
 Obec Nové Město, Praha 1
 PSC 110 00
 Štát ČR

(5) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	15	15
Stav zamestnancov ku dňu zostavenia závierky, z toho:	15	16
Počet vedúcich zamestnancov	3	3

Čl. III Informácie o prijatých postupoch

(1) Predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

(4) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

a) Spôsob ocenenia majetku a záväzkov

Názov položky	Ocenenie majetku a záväzkov	Doplňujúce informácie
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	
Zásoby obstarané kúpou	Obstarávacia cena	
Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí	Obstarávacia cena	
Pohľadávky pri ich vzniku	Menovitá hodnota	
Záväzky pri ich vzniku	Menovitá hodnota	
Peňažné prostriedky a ceniny	Menovitá hodnota	
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov	Menovitá hodnota	

Účtovanie obstarania a úbytku zásob účtovná jednotka vykonávala

* spôsobom B evidencie zásob

* ÚJ nemá sklady a preto obstaranie a vyskladnenie zásob prebieha priamo zo skladu výrobcu (dodávateľa) do skladu konečného odberateľa.

g) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Spôsob odpisovania dlhodobého majetku

* Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého majetku ÚJ zostavila tak, že za základ vzala metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Preto sa účtovné odpisy rovnajú daňovým.

Tvorba odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Aktivované náklady na vývoj			
Softvér	4 r.	25%	rovnomerná
Oceniteľné práva			
Goodwill			
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok			
Stavby			
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	4 r., 6 r.	25%, 16,67%	rovnomerná
Základné stádo a ťažné zvieratá			
Ostatný dlhodobý hmotný majetok			

(5) Opravy významných chýb minulých účtovných období

Opravy významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účt. období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk alebo neuhradenú stratu minulých rokov

Druh chyby	Suma vplyvu na nerozdelený zisk /neuhradenú stratu minulých období
Na základe výsledku daňovej kontroly roku 2017 (kde sa ponížila daňová strata), bolo potrebné v r. 2021 podať dodatočné DP k dani z príjmov PO za r. 2018, kde sme si k ZD uplatnili nižší odpočet daňovej straty za r. 2017 (oproti pôvodnému DP 2018). V dodatočnom DP za r. 2018 potom vyšla výsledná daň. povinnosť vyššia o 1 885,63 €, ktorú sme doplatili DÚ a zároveň sme ju zaúčtovali na neuhradenú stratu min. období.	1 886

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach**(2) Informácie o významných položkách ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Vystavená vlastná zmenka k zaisteniu (t.j. ručeniu) vrátenia vopred prijatej zálohy na materiál vo výške 7 585 300 Kč.	305 145	289 052

Kedže zákazka, na ktorú sa vystavená vl. zmenka vzťahuje, bola v r. 2021 riadne ukončená a všetky vzájomné záväzky a pohľadávky boli s odberateľom odsúhlasené a vysporiadané, požiadali sme zmenkového veriteľa (t.j. objednávateľa diela) dňa 14.2.2022 o vrátenie originálu tejto vl. zmenky.

Košice, 25.2.2022