

Poznámky k účtovnej závierke malej účtovnej jednotky

k 31. 12. 2021

Čl. I

Všeobecné údaje

- 1/ DONA CENTRUM spol. s r.o., Štefana Majera 8305/6, 841 06 Bratislava
- 2/ Spoločnosť nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku
- 3/ Priemerný počet zamestnancov : 1

Čl. II

Informácie o prijatých postupoch

- 1/ Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti
- 2/ Spôsob oceňovania majetku a záväzkov
 - Spoločnosť oceňuje HIM cenou obstarania.
 - Spoločnosť oceňuje pohľadávky a záväzky cenou obstarania
 - Spoločnosť oceňovala krátkodobý finančný majetok a pôžičky menovitou hodnotou.
 - Spoločnosť neúčtovala o derivátových operáciách
 - Spoločnosť nemenila účtovné zásady
 - Spoločnosť neprijala ani neposkytla žiadne dotácie
 - Spoločnosť neopravovala žiadne chyby minulých období

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

1/ Spoločnosť vykázala náklady a výnosy, ktoré súviseli iba so službami, ktoré boli nevyhnutné na dosiahnutie príjmov. Tovar v roku 2021 nenakupovala.

2/ Spoločnosť vykázala ku koncu účtovného obdobia daňový základ + 26.787,91- EUR. Po pripočítaní nedaňových nákladov/663,01Eur/ vykázala spoločnosť daňový základ + 27.450,92 Eur. Z toho je vypočítaná daň 21 % 5.764,69 Eur . V roku 2021 neboli uhrádzané preddavky na daň.

Spoločnosť eviduje k 31.12. 2021: pohľadávky z obchodného styku vo výške :234.335.- EUR,
záväzky z obchodného styku vo výške: 161.066.- EUR.

3/ Spoločnosť nevlastní žiadne akcie.

4/ Konateľ a spoločník Branislav Bednár má ku koncu účtovného obdobia **záväzky** za :
DONA CENTRUM spol. s r.o voči spoločnosti Stanislav, s.r.o. vo forme pôžičky vo výške 135.000.- Eur
, záväzok za nevyplatené pôžičky z minulých období vo výške 7.520,99 EUR + 7005,33 EUR /
z postúpenia pohľadávok/ , záväzok voči konateľovi spoločnosti vo výške 26.527,38.- EUR,.

Zároveň eviduje **pohľadávku** vo výške 214.800.- EUR voči spol. Vaubex s.r.o,

a **pohľadávku** vo výške 6.000.- EUR voči spol. DA VINCI

5/ Spoločnosť nemá žiadne finančné povinnosti okrem tých, ktoré sú uvedené v súvahe

6/ Spoločnosti nebolo udelené žiadne výlučné právo ani osobitné právo poskytovať služby vo
verejnom záujme.

V Bratislave dňa 07.03.2022


Branislav Bednár-konateľ spoločnosti

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku
 Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								Spolu j
	Pozemky b	Stavby c	Samos- tatné hnutel'- né veci a súbory hnutel'- ných vecí d	Pestova- tel'ské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Os- tatný DHM g	Ob- stará- vaný DHM h	Poskyt- nuté pred- davky na DHM i	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			73092						73092
Prírastky			19726						19726
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			92818						92818
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			20737						20737
Prírastky			19509						19509
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			40246						40246
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									

9. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o dlhových CP držaných do splatnosti

Dlhové CP držané do splatnosti a	Druh CP b	Stav na začiatku účtovného obdobia c	Zvýšenie hodnoty d	Zníženie hodnoty e	Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období f	Stav na konci účtovného obdobia g
Do splatnosti viac ako päť rokov						
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane						
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane						
Do splatnosti do jedného roka vrátane						
Dlhové CP držané do splatnosti spolu	x					

10. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky a	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Zvýšenie hodnoty c	Zníženie hodnoty d	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období e	Stav na konci účtovného obdobia f
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane	214800	9000	9000		214800
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane	0	8500	2500		6000
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu	214800	17500	11500		220800

11. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					

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	234345	234345	234345
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	35027	35027	35027
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	6000	6000	6000
Krátkodobé pohľadávky spolu	275372	275372	275372

16. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	

17. 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	274	1542
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	3507	731
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	3781	2273

Majetkové CP na obchodovanie			
Dlhové CP na obchodovanie			
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

21. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zd) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné 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
a	b	c	d	e	f	g
Istina						
Finančný výnos						
Spolu						

22. 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	4787
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	4787
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	4787

Krátkodobé rezervy, z toho:					

24. 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	29027	24500
Krátkodobé záväzky spolu	200952	220645
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	200952	220645
Záväzky po lehote splatnosti		

25. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		

Sadzba dane z príjmov (v %)		
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

26. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	605	508
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	132	97
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	132	129
Čerpanie sociálneho fondu	0	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	737	605

27. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. h) o vydaných dlhopisoch

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť

28. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g

31. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina		43902			46350	
Finančný náklad		2792			5866	
Spolu		46694			52216	

32. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu					
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x		

33. 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	92907	64119
Tržby za tovar		

Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	26787,91	x	x	2354	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	663,01			652		
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	27450,92	5765	21	3006	451	15
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	5765	21	x	451	15

Vysvetlivky k poznámkam:

1. Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
2. Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
3. Kód SK NACE sa vyplňuje podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
4. Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sú dobrovoľne vyplňanými údajmi.
5. V bodoch č. 2, 4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
6. V bodoch č. 8, 23, 27, 28 a 29 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

Použité skratky:

CP - cenný papier

č. - číslo

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

kons. – konsolidovaný

MÚJ – materská účtovná jednotka

OP – opravná položka

p. a. – per annum

PSC – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie