

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2021

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

HubHub Slovakia s.r.o.
Mlynské Nivy 16
821 08 Bratislava

Spoločnosť HubHub Slovakia s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 3. augusta 2015 a do Obchodného registra bola zapísaná 27. augusta 2015. (Obchodný register Okresného súdu Okresný Súd Bratislava I.v Bratislave, oddiel: Sro, vložka č.105972/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

Účtovná jednotka sa v roku 2021 venovala poskytovaniu služieb vo forme poskytnutia pracovných miest a potrebných služieb na výkon pracovných aktivít pre členov Coworkingovej platformy.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 26.7.2021 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

5. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	6	9
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	12	9
počet vedúcich zamestnancov	2	2

6. Orgány a spoločníci spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Konatelia:	Filip Valušiak (od 11.11.2021)	Martin Neštepňý(od 26.01.2019)
	Pavel Jonczy (od 11.11.2021)	Peter Čerešník (od 3.3.2017)

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2021 a k 31. decembru 2020:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na zá- kladnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostat- ných po- ložkách VI ako na ZI v %	Výška prí- spevku do kapitálových fondov z prí- spevkov
	absolútne	v %			
HubHub Luxembourg S.a r.l.(od 28.7.2017)	5 000	100	0	0	0
Spolu	5 000	100	0	0	0

Zmeny v štruktúre spoločníkov Spoločnosti do dátumu podania DP:

Zmeny v štruktúre spoločníkov Spoločnosti nenastali žiadne.

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2021 bola zostavená za predpokladu, že spoločnosť bude naďalej schopná pokračovať vo svojej činnosti. Napriek pandémie corona vírusu, ktorá sa objavila na konci roku 2019 z Číny a v prvých mesiacoch roku 2020 sa rozšírila do celého sveta, negatívne neovplyvnila naše podnikateľské aktivity počas roku 2021. Vedenie spoločnosti zhodnotilo vplyv a dopad situácie vo svete na naše podnikateľské aktivity. Situácia počas roku 2021 nemala vplyv na naše dodávateľské vzťahy, ani na výpadky objednávok, naše služby sme poskytovali podľa dohodnutých platných zmlúv. V priebehu roka 2021 spoločnosť nebola nútená žiadať o pomoc v rámci jednotlivých opatrení číslo 1 až 5. Zvážili sme všetky potenciálne dopady COVID19 na naše podnikateľské aktivity a dospeli sme k záveru, že nemajú významný vplyv na našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt nasledujúcich 12 mesiacov.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok

obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo

výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	2	Rovnomerná	50
Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 2 400 EUR	2	Rovnomerná	100

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	30	Rovnomerná	3,33
Samostatný hnuiteľný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	4	Rovnomerná	25
<i>Dopravné prostriedky</i>	6	Rovnomerná	16,66
Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena neprevyšuje 1 700 EUR	2	Jednorázovo	100

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

d) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch a krátkodobý finančný majetok pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

f) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

g) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky, odmeny zamestnancov, účtovnú závierku 2021, marketingové náklady a prevádzkové náklady

h) Záväzky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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.

i) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

j) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

k) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Účtovanie o odloženej dani sa nevzťahuje na goodwill alebo záporný goodwill pri jeho prvotnom zaúčtovaní. Účtovanie o odloženej dani sa vzťahuje na dočasný rozdiel ku goodwillu alebo zápornému goodwillu, ktorý vznikol po jeho prvotnom zaúčtovaní, napríklad z dôvodu rôznych daňových odpisov a účtovných odpisov, ak pri prvotnom účtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu nevznikol dočasný rozdiel.

K odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu k majetku a záväzku sa neúčtuje ani odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení. K tomuto odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok neúčtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

l) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

m) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

n) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja členských príspevkov.

Úrokové výnosy z finančného leasingu a poskytnutých úverov sú účtované ako výnosové úroky na účte 662 – Úroky, stanovené metódou efektívnej úrokovej miery. Spracovateľské poplatky sú účtované jednorázovo do tržieb po uzavretí leasingových zmlúv.

Výnos z operatívneho leasingu sa vykazuje s použitím lineárnej metódy počas doby trvania leasingovej zmluvy v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

o) Oprava chýb minulých období

v roku 2021 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2021	0	0	0	0	52 569	0	0	52 569
Prírastky	0	5 000	0	0	0	0	0	5 000
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	5 000	0	0	52 569	0	0	57 569
Oprávky								
Stav k 1.1.2021	0	0	0	0	43 584	0	0	43 584
Prírastky	0	1 250	0	0	8 985	0	0	10 235
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	1 250	0	0	52 569	0	0	53 819
Opravné položky								
Stav k 1.1.2021	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2021	0	0	0	0	8 985	0	0	8 985
Stav k 31.12.2021	0	3 750	0	0	0	0	0	3 750

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vý- voj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2020	0	0	0	0	52 569	0	0	52 569
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	0	0	52 569	0	0	52 569
Oprávky								
Stav k 1.1.2020	0	0	0	0	30 446	0	0	30 446
Prírastky	0	0	0	0	13 138	0	0	13 138
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	0	0	43 584	0	0	43 584
Opravné položky								
Stav k 1.1.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2020	0	0	0	0	22 123	0	0	22 123
Stav k 31.12.2020	0	0	0	0	8 985	0	0	8 985

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2021	0	3 790 997	663 360	0	0	0	12 227	0	4 466 584
Prírastky	0	26 866	21 587	0	0	0	0	0	48 453
Úbytky	0	26 161	40 076	0	0	0	0	0	66 237
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	3 791 702	644 871	0	0	0	12 227	0	4 448 800
Oprávky									
Stav k 1.1.2021	0	197 125	130 406	0	0	0	0	0	327 531
Prírastky	0	139 396	141 733	0	0	0	0	0	281 129
Úbytky	0	14 090	35 576	0	0	0	0	0	49 666
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	322 431	236 563	0	0	0	0	0	558 994
Opravné položky									
Stav k 1.1.2021	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
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2021	0	3 593 872	532 954	0	0	0	12 227	0	4 139 053
Stav k 31.12.2021	0	3 469 271	408 308	0	0	0	12 227	0	3 889 806

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2020	0	2 432 158	137 822	0	0	0	2 498 451	0	5 068 431
Prírastky	0	1 358 839	525 538	0	0	0	0	0	1 884 377
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	-1 884 377	0	-1 884 377
Stav k 31.12.2020	0	3 790 997	663 360	0	0	0	12 227	0	4 466 584
Oprávky									
Stav k 1.1.2020	0	93 741	48 797	0	0	0	0	0	142 538
Prírastky	0	103 384	81 609	0	0	0	0	0	184 993
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	197 125	130 406	0	0	0	0	0	327 531
Opravné položky									
Stav k 1.1.2020	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
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2020	0	2 338 417	89 025	0	0	0	2 498 451	0	4 925 893
Stav k 31.12.2020	0	3 593 872	532 954	0	0	0	12 227	0	4 139 053

3. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné cenné papiere	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojených ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a Ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté predavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie												
Stav k 1.1.2021	0	0	0	0	0	0	95 642	0	0	0	0	95 642
Prírastky	0	0	0	0	0	0	14 547	0	0	0	0	14 547
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	0	0	0	0	0	110 189	0	0	0	0	110 189
Opravné položky												
Stav k 1.1.2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota												
Stav k 1.1.2021	0	0	0	0	0	0	95 642	0	0	0	0	95 642
Stav k 31.12.2021	0	0	0	0	0	0	110 189	0	0	0	0	110 189

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné cenné papiere	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojených ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a Ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie												
Stav k 1.1.2020	0	0	0	0	0	0	77 233	0	0	0	0	77 233
Prírastky	0	0	0	0	0	0	18 409	0	0	0	0	18 409
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	0	0	0	0	95 642	0	0	0	0	95 642
Opravné položky												
Stav k 1.1.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota												
Stav k 1.1.2020	0	0	0	0	0	0	77 233	0	0	0	0	77 233
Stav k 31.12.2020	0	0	0	0	0	0	95 642	0	0	0	0	95 642

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2021	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opod- statnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia ma- jetku z účtov- níctva	Stav k 31.12.2021
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	4 934	20 648	900	0	24 682
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	4 934	20 648	900	0	24 682
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 934	20 648	900	0	24 682

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia majetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2020
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	2 259	2 675	0	0	4 934
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 259	2 675	0	0	4 934
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 259	2 675	0	0	4 934

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2021 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	21 042	126 235	147 277
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám		43 091	43 091
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	21 042	83 144	104 186
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	358 434	70 000	428 434
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	150 066	70 000	220 066
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	207 747	0	207 747
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	621	0	621
Krátkodobé pohľadávky spolu	379 476	196 235	575 711

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	38 908	208 313	247 221
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 674	864	2 538
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	37 234	207 449	244 683
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	225 301	225 301
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	70 000	70 000
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	155 149	155 149
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	0	152	152
Krátkodobé pohľadávky spolu	38 908	433 614	472 522

5. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

6. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	884 437	618 456
Nájomné	883 725	614 446
Poistenie	679	1 183
Doména	33	98
fit out pre membra	0	2 651
Telefonne poplatky	0	79
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	2
Clenské poplatky 01/2020	0	0
Úroky	0	2
Spolu	618 458	618 458

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX na strane 27.

2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021	2020
Začiatkový stav sociálneho fondu	434	539
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 200	1 131
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 200	1 131
Čerpanie sociálneho fondu	1 168	1 236
Konečný zostatok sociálneho fondu	466	434

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2021:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	147 325	0	147 325
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	8 030	0	8 030
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	139 295	0	139 295
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	466	0	0	466
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	466	0	0	466
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	466	147 325	0	147 791
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	61 351	234 994	296 345
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	48 167	234 275	282 442

Závazky v rámci podielovej účasti okrem zá-
väzkov voči prepojeným účtovným jednotkám

	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	13 184	719	13 903

Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:

	0	0	24 193	0	24 193
--	----------	----------	---------------	----------	---------------

Čistá hodnota zákazky

	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	0	0	0

Závazky v rámci podielovej účasti okrem zá-
väzkov voči prepojeným účtovným jednotkám

	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0

Závazky voči zamestnancom	0	0	13 425	0	13 425
---------------------------	---	---	--------	---	--------

Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	8 493	0	8 493
---------------------------------	---	---	-------	---	-------

Daňové záväzky a dotácie	0	0	2 275	0	2 275
--------------------------	---	---	-------	---	-------

Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
---------------------------------	---	---	---	---	---

Iné záväzky	0	0	0	0	0
-------------	---	---	---	---	---

Krátkodobé záväzky spolu	0	0	85 544	234 994	320 538
---------------------------------	----------	----------	---------------	----------------	----------------

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splat- nosti				Spolu zá- väzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť ro- kov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	42 093	0	42 093
Závazky voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	3 180	0	3 180
Závazky v rámci podielovej účasti okrem zá- väzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	38 913	0	38 913
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	434	0	0	434
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem zá- väzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	434	0	0	434
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	434	42 093	0	42 527

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:

Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám

Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám

Ostatné záväzky z obchodného styku

Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:

Čistá hodnota zákazky

Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám

Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám

Záväzky voči spoločníkom a združeniu

Záväzky voči zamestnancom

Záväzky zo sociálneho poistenia

Daňové záväzky a dotácie

Záväzky z derivátových operácií

Iné záväzky

Krátkodobé záväzky spolu

	0	0	879 913	86 664	966 577
	0	0	858 044	86 664	944 708
	0	0	0	0	0
	0	0	21 869	0	21 869
	0	0	21 880	760 398	782 278
	0	0	0	0	0
	0	0	0	760 398	760 398
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	12 093	0	12 093
	0	0	7 701	0	7 701
	0	0	2 086	0	2 086
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	901 793	847 062	1 748 855

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2021 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2021
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	37 572	58 149	37 570	0	58 149
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	13 070	13 174	13 070	0	13 174
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	13 070	13 174	13 070	0	13 174
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	24 502	44 975	24 500	0	44 975
Rezerva na účtovnú závierku	10 000	10 000	10 000	0	10 000
Rezerva na náklady	2 000	2 000	2 000	0	2 000
Vyúčtovanie SPN	12 500	10 000	12 500	0	10 000
Rezerva na mzdové odmeny	0	19 901	0	0	19 901
Rezerva na energie	0	3 074	0	0	3 074
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	37 572	58 149	37 570	0	58 149

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2020
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 442 763	37 570	2 442 762	0	37 572
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	24 836	13 070	24 835	0	13 070
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	7 958	13 070	7 958	0	13 070
	16 877	0	16 877	0	0
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	2 417 927	24 500	2 417 927	0	24 502
Rezerva na UZ 2020	10 000	10 000	10 000	0	10 000
Rezerva na naklady	16 927	2 000	16 927	0	2 000
Vyúčtovanie SPN 2020	2 000	12 500	2 000	0	12 500
Fitout	2 389 000	0	2 389 000	0	0
Rezervy spolu	2 442 763	37 570	2 442 762	0	37 572

5. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2020	k 31.12.2019	k 31.12.2020	k 31.12.2019
Dlhodobé bankové úvery, z toho:						0	0
Krátkodobé bankové úvery, z toho:						3 322	2 899
Kreditná karta				0	0	3 322	2 899
Spolu						3 322	2 899

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2020	k 31.12.2019	k 31.12.2020	k 31.12.2019
Dlhodobé bankové úvery, z toho:						0	0
Krátkodobé bankové úvery, z toho:						3 322	1 771
Kreditná karta				0	0	3 322	1 771
Spolu						3 322	1 771

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	184 584	54 021
Nájomné	177 262	50 716
Parkovné	6 598	3 286
Ostatné	724	19
	0	0
Spolu	184 584	54 021

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Infomácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021	2020
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	1 220 704	1 030 413
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	1 203 849	1 030 413
Tržby za tovar	16 855	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	31 945	14 713
Čistý obrat celkom	1 252 649	1 045 126

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť od- bytu	Ostatné		Tržby z predaja členského		Tržby z predaja to- varu (stoličky, kávo- vary)		Spolu	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Slovensko	16 550	18 064	1 120 281	1 012 224	0	0	1 136 831	1 030 288
Česká re- publika	4 680	65	42 262	0	0	0	46 942	65
Luxemburg	0	30	0	0	0	0	0	30
Veľká Britá- nia	0	30	0	0	0	0	0	30
Maďarsko	0	0	3 019	0	16 855	0	19 874	0
Rakúsko	300	0	4 110	0	0	0	4 410	0
Írsko	510	0	10 382	0	0	0	10 892	0
Nemecko	0	0	31	0	0	0	31	0
Dánsko	0	0	936	0	0	0	936	0
Švajčiarsko	0	0	368	0	0	0	368	0
Holandsko	0	0	60	0	0	0	60	0
Poľsko	0	0	31	0	0	0	31	0
USA	0	0	330	0	0	0	330	0
Spolu	22 040	18 189	1 181 809	1 012 224	16 855	0	1 220 704	1 030 413

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2021	2020
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Obstaranie zásob vlastnou dopravou	0	0
Ostatná aktívacia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	31 945	14 713
Predaj materiálu	9 500	267
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	0	0
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	17240	0
Výnosy z dotácií	0	0
Zmluvné pokuty a úroky z omeškania	0	11 837
Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	209	
Ostatné	122	2 610
Finančné výnosy, z toho:	4 874	75
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	0	75
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
úroky	4 874	0

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobných nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021	2020
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 732 302	1 712 908
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	0	0
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0
iné uisťovacie auditorské služby	0	0
súvisiace auditorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neauditorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>3 732 302</i>	<i>1 712 908</i>
Nákup	0	797 483
Telekomunikačné služby	1 891	1 271
Upratovacie práce	84 354	57 306
Marketing	35 726	40 994
Internet	21 623	0
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	222 920	245 494
Náklady na IT	14 828	21 118
Opravy a udržiavanie	22 570	
Ostatné	3 568	47 151
Provízia za sprostredkovanie	37 174	0
Cestovné	382	1 376
Reprezentačné	3 568	91
Vzdelávanie	1 899	83
Prevádzkové náklady	695 768	469 789
Organizovanie eventov	8 306	30 752
Prenájom priestorov	2 540 976	0
Prenájom parkovacích miest	17 204	0
Kopírovacie služby	3 522	0
Prenájom filtračných výdajníkov vody	3 662	0
Starostlivosť o zeleň	4 850	0

Ostatné	7 511	0
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	73 900	205 563
Predaj materiálu	0	0
Manká a škody	0	0
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	17 489	0
Odpis pohľadávky	0	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	19 748	2 674
Dary	29 095	199 817
Ostatné	7 568	3 072
Finančné náklady, z toho:	3 229	39 599
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	11	9
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	3 218	39 590
bankové poplatky	815	671
úroky z pôžičiek	2 403	38 919
úroky bankové debetné	0	0

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021	2020
Osobné náklady, z toho:	340 829	287 607
Mzdy	245 803	193 365
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	11 371
Sociálne poistenie	59 997	51 611
Zdravotné poistenie	23 961	19 031
Sociálne zabezpečenie	0	220
Sociálny fond	1 200	1 063
Sociálne náklady	9 868	10 945

6. Dane

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021			2020		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-3 254 490			-1 875 069		
teoretická daň		-683 443	21%		-393 764	21%
Daňovo neuznané náklady	365 212	76 695		600 565	126 119	
Výnosy nepodliehajúce dani	-163 797	-34 397		-28 008	-5 882	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	0	0		0	0	
Spolu	-3 053 075	0		-1 302 512	0	
Splatná daň z príjmov		0			0	
Odložená daň z príjmov		0			0	
Celková daň z príjmov		0			0	

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

VI. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie Spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na Spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Spoločnosť (okrem rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb). Vedenie Spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia UZ).

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2021	2020
Nákup majetku	HB REAVIS MANAGEMENT spol. s r.o.	2960	2 049 312
	Apollo Property Management, s.r.o.		5562
Nákup tovaru	Apollo Property Management, s.r.o.	26 243	22 676
	HubHub Group s.r.o.		6 240
	CBC I-II. a.s.	7 472	5 552
	Tržnica Nivy s.r.o.	342	
Nákup služieb	Apollo Property Management, s.r.o.	576 692	382 170
	HB REAVIS Slovakia a. s.	33 530	33 530
	HB REM, spol s.r.o.	9 629	6 583
	Law & Trust- advokátska kancelária, spol	12 088	11 648
	General Property Services, a.s.	636	1 345
	CBC I-II. a.s.	484 255	379 665
	Twin City IV a. s.	414 727	385 339
	Nivy Tower s.r.o.	1 777 311	94 309
	Future Now s.r.o.	4 500	11 750
	HB Reavis Group s.r.o.	24	33
	HubHub Group, s.r.o.	187 110	210 088
	HB Reavis Investments Slovakia s. r. o.	27	
Úroky z pôžičiek	HUBHUB UK LTD	543	12 016
	Waterfield Management B.V.	1 861	26 902
Predaj služieb	HB REAVIS Slovakia a. s.	8 783	1 704
	HB REAVIS MANAGEMENT spol. s r.o.	19 951	119
	HB Reavis Group s.r.o.	8 116	11 017
	HB Reavis Holding S.A.(EUR)		30
	Nivy Tower s.r.o.		100
	HB REAVIS UK LTD		30
	Stanica Nivy s.r.o	2 053	98
	Symbiosy s.r.o.		35
	Twin Capital s. r. o.	29 760	27 280
	Twin City Infrastructure s.r.o.	1 400	900
	HB REAVIS Consulting k.s.	291	512
	FutureNow s. r. o.	1 984	1 400
	HB Reavis Poland Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	31	
	Tržnica Nivy s.r.o.	6 846	5 293
	HB REAVIS GROUP CZ, s.r.o.	87	65
	Law & Trust- advokátska kancelária, spol	240	8 328
	HubHub Group, s.r.o.	14 431	8 582
	HubHub Group, s.r.o.	45 241	

Úroky z pôžičiek	HubHub Hungary Kft	66	
	HUBHUB UK LTD	4 808	
Predaj majetku	Nivy Tower s.r.o.		3 223 260

	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Záväzky z obchodného styku	HB REAVIS Slovakia a. s.		
	HB REAVIS MANAGEMENT spol. s r.o.	3 600	32324
	Tržnica Nivy s.r.o.	1 500	
	Apollo Property Management, s.r.o.		170 028
	Nivy Tower s.r.o.		303 431
	Twin City IV s. r. o.	126 991	124 379
	FutureNow s. r. o.	5 400	
	General Property Services, a.s.		29
	CBC I-II a.s.	107 283	141 507
	HubHub Group s. r. o.	43 185	170 559
	HB Reavis Investments Slovakia s. r. o.	32	
	LEAF	3 445	
	Twin Capital a.s.	2 480	
Pohľadávky z obchodného styku	HB REAVIS Slovakia a. s.		462
	HubHub Czech Republic s.r.o.		
	HB REAVIS MANAGEMENT spol. s r.o.		
	Istrocentrum a.s.		
	HB Reavis Holding S.A		36
	HB Reavis Group s. r. o.		
	HB REAVIS GROUP CZ, s.r.o.		42
	Twin Capital a.s.	2 976	2 480
	FutureNow s. r. o.		1 680
	HB REAVIS Consulting k.s.		
	Tržnica Nivy s.r.o.		360
	HubHub Group s. r. o.		
	HB Reavis Qubes Hungary Kft	26 861	
	LEAF	13 112	
Rezervy	HB REAVIS Slovakia a. s.	10 000	10 000
	Apollo Property Management, s.r.o.	8 437	
	CBC I - II a.s.	4 638	
Náklady budúcich období	Twin City III s.r.o.		
	HB Reavis Group s.r.o.		24
	Twin City IV a. s.	105 826	103 649
	Nivy Tower s.r.o.	515 426	252822
	Apollo Property Management, s.r.o.	141 270	143 923
	HubHub Group s. r. o.		29
	CBC I – II a.s.	121 203	116 686
Výnosy budúcich období	LEAF	5 465	
	HB REAVIS MANAGEMENT spol. s r.o.	2 000	
	HB REAVIS Slovakia a.s.	1 650	

	HubHub Group s. r. o.	1 200	
	Tržnica Nivy s.r.o.	1 500	
	Twin Capital s.r.o.	2 480	
Poskytnutie pôžičky	HubHub Hungary Kft	150 066	
	Symbiosy s.r.o.	70 000	70 000
Iné pohľadávky – mylné platby	HUBHUB UK LTD	142	

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2021
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
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	8 000 000	3 900 000	0	0	11 900 000
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
	-1 807	-1 875			
Neuhradená strata minulých rokov	090	069	0	0	-3 682 159
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 875	-3 254	-1 875		
	069	490	069	0	-3 254 490
Vlastné imanie spolu	4 322 841	-1 229	-1 875	0	4 968 351

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2020
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
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	3 100 000	4 900 000	0	0	8 000 000
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0

Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-1 528 512	-278 578	0	0	-1 807 090
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-278 578	-1 875 069	-278 578	0	-1 875 069
Vlastné imanie spolu	1 297 910	2 746 353	-278 578	0	4 322 841

Hodnota splateného základného imania predstavuje 5000 EUR.

Na základe rozhodnutia jediného spoločníka boli v roku 2021 navýšené ostatné kapitálové fondy (OKF), formou bezodplatného príspevku vo výške 3 900 000 EUR.

OKF boli vytvorené rozhodnutím zo dňa:

9.2.2021 vo výške 550 000 EUR

17.6.2021 vo výške 300 000 EUR

17.9.2021 vo výške 1 200 000 EUR

9.11.2021 vo výške 1 000 000 EUR

13.12.2021 vo výške 850 000 EUR

Finančné prostriedky boli pripísané na bežný účet spoločnosti

- 15.2.2021 – 550 000 EUR

- 18.6.2021 – 300 000 EUR

- 20.9.2021 – 1 200 000 EUR

- 15.11.2021 – 1 000 000 EUR

- 14.12.2021 – 800 000 EUR

2. Vysporiadanie straty za predchádzajúci rok 2020

Účtovná strata za rok 2020 vo výške 1 875 068,88 EUR bola vysporiadaná nasledovne:

Preúčtovaná na účet 429 – Neuhradená strata minulých rokov

3. Vysporiadanie straty za bežný rok 2021

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol vysporiadanie straty za rok 2021.

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2021	2020
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-3 254 490	-1 875 069
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	258 207	198 132
Odpis zásob	0	0
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	19 748	2 675
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	0
Zmena stavu rezerv	20 577	-2 405 191
Úrokové náklady (netto)	-2 471	38 919
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	249	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	-2 958 180	-4 040 534
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-219 102	-177 556
Úbytok (prírastok) zásob	0	0
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-432 092	-272 428
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	-3 609 374	-4 490 518
Názov položky	2021	2020
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	-3 609 374	-4 490 518
Zaplatené úroky	-2 403	-38 919
Prijaté úroky	4 874	0
Zaplatená daň z príjmov	0	0

Vyplatené dividendy	0	0
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-3 606 903	-4 529 437

Peňažné toky z investičnej činnosti

Nákup dlhodobého majetku	-21 214	601 846
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	17 240	0
Obstaranie finančných investícií	-14 547	-18 409
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	-150 066	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-168 587	583 437

Peňažné toky z finančnej činnosti

Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	3 900 000	4 900 000
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-423	1 551
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-760 398	-441 081
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	3 139 179	4 460 470

Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
---	---	---

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-636 311	514 470
---	-----------------	----------------

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	879 412	364 942
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	243 101	879 412