

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti**

Promotive s.r.o.
Klariská 14
811 03 Bratislava

Spoločnosť Promotive s.r.o.(ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 01.10.1998 a do obchodného registra bola zapísaná 30.10.1998 (Obchodný register Okresného súdu v Bratislave I., oddiel: Sro, vložka číslo 62703/B)

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra

- Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/
- Kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/
- Obstarávanie služieb spojených so správou bytového a nebytového fondu
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb
- Prenájom hnuteľných vecí – leasing
- Prieskum trhu
- Usporiadanie školení a kurzov

3. Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1,47	1,47
Fyzicky stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	2	2
počet vedúcich zamestnancov	0	0

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je obmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods.5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

Údaje za bezprostredne predchádzajúce obdobie sú v súvahe a vo výkaze ziskov a strát uvedené za obdobie od 01.01.2020 do 31.12.2020.

6. **Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie:** Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2020, za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 16.04.2021.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2020 bola predložená na Finančnú správu SR dňa 16.04.2021

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

1. Orgány spoločnosti

Štatutárny orgán: Ing. Ján Sameliak, konateľ

2. Štruktúra spoločníkov

Štruktúra spoločníkov k 31.12.2021

+

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Viliam Sameliak	11 221	33,77	33,77	33,77
Ján Sameliak	10 703	32,21	32,21	32,21
Ivan Gavenda	861	2,59	2,59	2,59
Anna Hurbanič	10 444	31,43	31,43	31,43
Spolu	33 229	100	100	100

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

D. ĎALŠIE INFORMÁCIE

- a) rozpracované v časti E.
- b) rozpracované v časti F.
- c) rozpracované v časti G.
- d) rozpracované v časti H.

- e) rozpracované v časti I.
- f) rozpracované v časti J.
- g) rozpracované v časti K.
- h) rozpracované v časti L.

- i) rozpracované v časti M a N.
- j) rozpracované v časti O.
- k) rozpracované v časti P.

E. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

E.a) Pokračovanie účtovnej jednotky

Účtovná jednotka pokračuje vo svojej činnosti ÁNO NIE

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a všeobecné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.
V účtovnom období 2021 spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých období.

E.c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Ec) 1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Nehmotný majetok ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2400 EUR, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Účtovná jednotka na odpisovanie DNM má vytvorený odpisový plán vychádzajúc predpokladu jeho opotrebovania – účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E.c) 2. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

E.c) 3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

E.c) 4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

E.c) 5. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

E.c) 6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

E.c) 7. Dlhodobý finančný majetok

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

E.c) 8. Zásoby obstarané kúpou

Pri účtovaní obstarania a úbytku zásob postupovala účtovná jednotka podľa Postupov účtovania PÚ §43

- ☒ spôsobom A účtovania zásob
☐ spôsobom B účtovania zásob

Nakupované zásoby oceňovala účtovná jednotka cenou v zložení:

Obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

E.c) 9. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

E.c)10. Zásoby obstarané iným spôsobom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

E.c)11. Zákazková výroba

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

E.c)12. 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.

E.c)13. Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

E.c)14. Časové rozlíšenie na strane aktív

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňovala účtovná jednotka: menovitou hodnotou

E.c)15. Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov oceňovala účtovná jednotka: menovitou hodnotou

E.c)16. Časové rozlíšenie na strane pasív

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňovala účtovná jednotka: menovitou hodnotou

E.c)17. Deriváty

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E.c)18. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E.c)19. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E.c)20. Majetok obstaraný v privatizácii

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E.c)21. Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období

Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie oceňovala účtovná jednotka: menovitou hodnotou.

E.c)22. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a účtujú sa vplyvom na výsledok hospodárenia.

E.d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Odpisový plán dlhodobého hmotného majetku je stanovený podľa predpokladanej doby životnosti majetku.

E.e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM NA STRANE AKTIV SÚVAHY

F.a)1.,2. Prehľad o pohybe obstarávacej ceny, oprávok a opravných položiek a zostatkovej ceny dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Dlhodobý nehmotný majetok

Tabuľka č.1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniť- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		273 408						273 408
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		273 408						273 408
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		273 408						273 408
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		273 408						273 408
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		273 408						273 408
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		273 408						273 408
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		273 408						273 408
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		273 408						273 408
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

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

Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	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
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			75 227						75 227
Prírastky			14 917						14 917
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			90 144						90 144
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			75 227						75 227
Prírastky			1 243						1 243
Úbytky		-							
Stav na konci účtovného obdobia			76 470						76 470
Stav na začiatku účtovného obdobia			0						0
Stav na konci účtovného obdobia			13 674						13 674

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	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
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			75 227						75 227
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			75 227						75 227
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			33 540						33 540
Prírastky			41 687						41 687
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			75 227						75 227
Stav na začiatku účtovného obdobia			41687						41687
Stav na konci účtovného obdobia			0						0

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

F.b) Prehľad o výške poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Účtovná jednotka má poistený dlhodobý hmotný majetok. V roku 2021 boli vynaložené finančné prostriedky na poistenie dlhodobého hmotného majetku vo výške 1 824 EUR.

F.c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F.d) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacím prevode práva alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F.e) Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F.f) Charakteristika Goodwillu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F.g) Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F.h) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F.i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F.j) Obstarávacía cena zložiek dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F.k) Opravné položky zložiek dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F.l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F.m) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F.n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F.o) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F.p) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F.q) Prehľad o zákazkovej výrobe

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F.r) Opravné položky k pohľadávkam

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F.s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 660		1660
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 660		1 660
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	129 048	78 053	207 101
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	26 715		26 715
Iné pohľadávky	362		362
Krátkodobé pohľadávky spolu	156 125	78 053	234 178

F.t) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F.u) Pohľadávky, na ktoré je zriadené záložné právo alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F.v) Odložená daňová pohľadávka

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F.w) Významné položky krátkodobého finančného majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	476	614
Bežné bankové účty	161 607	45 332
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	162 083	45 946

F.x) Opravné položky ku krátkodobého finančného majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F.y) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F.za) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F.zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 321	1 456
Poistenie DHM	1 350	701
Príspevok na stravné	29	238
Software – licencia, domeny	848	517
DN 2022	94	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

F.zc) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach prenajímateľa

G. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM NA STRANE PASÍV SÚVAHY**G.a) Údaje o vlastnom imaní**

Popis základného imania, hodnota upísaného vlastného imania

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Základné imanie celkom	33 229	33 229
Počet akcií (a.s.)		
Hominálna hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
Viliam Sameliak	11 221	11 221
Ing. Ján Sameliak	10 703	10 703
Ing. Ivan Gavenda	861	861
Anna Hurbanič	10 444	10 444
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	33 229	33 229
Hodnota vlastných akcií vlastnená účt.jednotkou alebo ňou ovládanými osobami, v ktorých má účt.jednotka podstatný vplyv		

G.b). Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty predchádzajúceho účtovného obdobia

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	72 660
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	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	72 660
Iné	
Spolu	72 660

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

G.c). Prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G.d) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom účtovnom období

Krátkodobé rezervy vytvorené v bežnom účtovnom období budú použité v nasledovnom účtovnom období:

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	409	453	409		453
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	409	453	409		453

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 631	409	2 631		409
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	2 631	409	2 631		409

G.e) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Úč POD 3-01

DIČ 2020231389, IČO 35755385

Tabuľka č. 1

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Krátkodobé záväzky do lehoty splatnosti	160 771	41 994
Krátkodobé záväzky po lehote splatnosti	12 570	67 959
Krátkodobé záväzky spolu	173 341	109 953
Dlhodobé záväzky do lehoty splatnosti	1 912	1 726
Dlhodobé záväzky po lehote splatnosti		
Dlhodobé záväzky spolu	1 912	1 726

G.f) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu	Zost.splatnosť do 1 roku	Zost.splat.od 1 do 5 r.	Zostat.splat.viac ako 5 r.
Záväzky z obchodného styku	121 324	121 324		
Záväzky voči spoločníkom a združ.	57	57		
Záväzky voči zamestnancom	10 680	10 680		
Záväzky zo sociálneho poistenia	3 126	3 126		
Daňové záväzky	38 154	38 154		
Ostatné záväzky				
Záväzky zo sociálneho fondu	1 912		1 912	
Krátkodobé rezervy	453	453		
Spolu	175 706	173 794	1 912	

G.g) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G.h) Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G.i) Záväzky zo sociálneho fondu

Účtovná jednotka má záväzky zo sociálneho fondu vo výške 1 912 EUR

G.j) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G.k) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G.l) Významné položky derivátov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G.m) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G.n) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach nájomcu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

H. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM VO VÝNOSOCH**H.a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar**

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (vzorkovníky)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (apps)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (nájomné, iné)	
	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
Zahraničie	664 159	624 038	110 976	23 484		
Tuzemsko	147 653	61 924	0	0	20 973	29 782
Spolu	811 812	685 962	110 976	23 484	20 973	29 782

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	141 509	82 947
Tržby za tovar	802 252	656 282
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Finančný štátny príspevok „Prvá pomoc“	4 440	5 880
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	335	1
Čistý obrat celkom	948 536	745 110

H.b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

H.c) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

H.d) Významné položky ostatných výnosov z hospodárskej činnosti

Účtovná jednotka v roku 2021 v rámci projektu "Prvá pomoc" Opatrenie č. 3B prijala štátny príspevok v sume 4 440 Eur.

H.e) Významné položky finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Položky finančných výnosov	Hodnota BO	Hodnota PO
Výnosové úroky		
Kurzové zisky	22	11
Ostatné finančné výnosy		
Spolu	22	11

I. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM V NÁKLADOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby :	101 125	111 463
Opravy a udržiavanie	0	2 143
Cestovné	7 926	4 701
Náklady na reprezentáciu	0	
Nájomné	24 972	28 787
Telefón, internet, domény	1 299	1 018
Ost. služby – motorové vozidlo	1 390	207
Software, technická podpora, údržba poč. siete	30 562	28 467
Účtovnícke práce	7 200	7 200
Sprostredkovanie obchodu, poradenské služby	0	0
Vývozné a prepravné náklady	17 601	19 973
Ostatné služby - nešpecifikované	159	884
Služby súvisiace s predajom, pomocné práce	9 393	17 573
Ost. služby - marketing	0	0
Poštovné, zásielková služba	623	510
Odpisy	1 243	41 687
Dane a poplatky	146	103
Spotrebované materiálové nákupy, obstaranie tovaru	525 375	435 752
Osobné náklady	48 564	57 866
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 449	2 136
Ostatné pokuty, penále, úroky z omeškania		
Finančné náklady, z toho:	1 488	4 512
Úroky bankového úveru		
Bankové poplatky	509	574
Kurzové rozdiely - strata	979	3 938
Mimoriadne náklady, z toho:		

J. INFORMÁCIE K ÚDAJOM O DANIACH Z PRÍJMOV

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	268 169	x	x	91 602,43	x	x
teoretická daň	x	56 315	21,00	x	19 236,51	21,00
Daňovo neuznané náklady	5239	1 100	21,00	6 013,98	1 262,94	21,00
Výnosy nepodliehajúce dani, odpoč. položky	-4 440	-932	21,00	-5 880,00	-1 234,80	21,00
Umorenie daňovej straty						
Spolu	268 968	56 483	21,00	91 736,41	19 264,65	21,00
Splatná daň z príjmov	x	56 483		x	19 264,65	
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	56 483		x	19 264,65	

K. INFORMÁCIE K ÚDAJOM NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

L. INFORMÁCIE K ÚDAJOM O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

M. INFORMÁCIE K ÚDAJOM O PRÍJMOCH ČLENOV ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

N. INFORMÁCIE K ÚDAJOM O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Účtovná jednotka kupovala výrobky a predávala služby spoločnosti kde spoločníci sú zároveň aj spoločníkmi účtovnej jednotky.

Účtovná jednotka nakupovala služby od spoločnosti kde spoločníci sú zároveň aj spoločníkmi účtovnej jednotky.

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Dart s.r.o. - nákup	01	523 949	451 193
Dart s.r.o. - predaj	02	0	0
Zatišie s.r.o. - nákup	03	7 200	7 200
Zátisie s.r.o. - predaj	04	2 312	

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

P. INFORMÁCIE K ÚDAJOM O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	33 229				33 229
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3 333				3 333
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	-				
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 879				1 879
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	72 660	211 685	72 660		211 685
Vyplatené dividendy		72 660			
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	33 229				33 229
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3 333				3 333
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	-				
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 879				1 879
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	154 598	72 660	154 598		72 660
Vyplatené dividendy		154 598			
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Promotive, s.r.o. Klariská 14, 811 03 Bratislava

Úč POD 3-01

DIČ 2020231389, IČO 35755385