

I. Všeobecné údaje

- 1) Názov právnickej osoby: OKi DOKi s. r. o.
Sídlo: Holíčska 3105/6, 851 05 Bratislava

2) **Údaje o konsolidovanom celku**

- Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka; uvádza sa aj obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou:
ÚJ nemá obsahovú náplň.

- Účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou

☐ áno ☒ nie

- Účtovná jednotka je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22

☐ áno ☐ nie

V prípade ak áno:

Pri oslobodení podľa § 22 ods. 8 zákona uviesť obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa osobitných predpisov:

Pri oslobodení podľa § 22 ods. 12 zákona uviesť obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek:

ÚJ nemá obsahovú náplň.

3) **Priemerný prepočítaný počet zamestnancov**

II. Informácie o prijatých postupoch

- 1) **Účtovná závierka je zostavená za predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:**

☒ áno ☐ nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

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

2) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:**Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok**☐ áno ☒ nie

a) Dlhodobý nehmotný majetok podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

☒ obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:☒ Dopravné ☒ provízie ☒ skonto ☒ poistné ☐ clo**Podnik tvoril vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok**☐ áno ☒ nie

b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:

☐ priame náklady☐ nepriame náklady spojené s výrobou☐ inak:

.....

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok☐ áno ☒ nie

c) Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

☒ obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:☒ Dopravné ☒ provízie ☒ poistné ☐ clo**Podnik v bežnom roku tvoril dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou**☐ áno ☒ nie

d) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:

☐ priame náklady☐ nepriame náklady (výrobná réžia) súvisiace s vytvorením hmotného majetku☐ inak:

.....

Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere☐ áno ☒ nie

e) Podiely na základnom imaní spoločností, cenné papiere a deriváty oceňoval:

☒ obstarávacou cenou pri nákupe a predaji☐ pri nákupe obstarávacou cenou a pri predaji váženým aritmetickým priemerom☐ metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene)☐ inak:

.....

Podnik nakupoval zásoby☒ áno ☐ nie

Účtovanie obstarania a úbytku zásob.

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania, ÚT I, čl. 2.

- ☐ spôsobom A účtovania zásob
☒ spôsobom B účtovania zásob

f) Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

☒ obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:

☒ Dopravné ☒ provízie ☒ poistné ☐ clo

Náklady súvisiace s obstaraním zásob:

☒ pri prijme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby

☐ obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním

(Postupy účtovania ÚT 1. či. IV. ods. 3). Pri vyskladnení sa tieto náklady zahŕňali do nákladov predaného tovaru (501, 504) záväzne stanoveným spôsobom, určeným podnikom takto:

☐ obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdeľovala na vopred stanovenú cenu (pevnú cenu) podľa internej smernice a odchýlku od skutočnej ceny obstarania (tam tiež). Pri vyskladnení sa táto odchýlka rozpúšťala do nákladov predaných zásob spôsobom záväzne stanoveným podnikom podľa popisu:

Pri vyskladnení zásob sa používal

☐ vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne
☒ metóda FIFO
☐ iný spôsob:

Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou

☐ áno ☒ nie

g) Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

☐ podľa skutočnej výšky nákladov v zložení:

- priame náklady
- časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním.

Podnik oceňoval peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky

h) Peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku, záväzky pri ich vzniku oceňoval **menovitou hodnotou**.

i) Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí, pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania a záväzky pri ich prevzatí oceňoval **obstarávacou cenou**.

3) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku:

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda

☐ Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z požiadavky zákona 431/2002, dodržiavala sa zásada jeho odpísania v účtovníctve najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania.

☐ Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.

☐ Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíšťovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú.

4) Zmeny účtovných zásad a metód:

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitnosťami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie

5) Poskytnuté dotácie

☐ áno ☒ nie

Ocenenie	Výška pohľadávky

6) Informácie o účtovaní významných a nevýznamných opráv chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období:

☐ áno ☒ nie

Účtovanie významných opráv chýb minulých ÚO	Vplyv na nerozdelený zisk príp. neuhradenú stratu MÚO

Účtovanie nevýznamných opráv chýb minulých ÚO	Vplyv na výsledok hospodárenia BÚO

III. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát**1) Informácie o nákladoch a výnosoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt**
☐ áno ☒ nie

Suma nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	Dôvod vzniku

Suma výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	Dôvod vzniku

2) Informácie o záväzkoch

Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako 5 rokov	Stav ku koncu ÚO

Celková suma zabezpečených záväzkov	Opis a spôsob zabezpečenia záväzkov

ÚJ nemá obsahovú náplň.

3) Informácie o vlastných akciách
☐ áno ☒ nie

- Dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia

	Počet	Menovitá hodnota	Celková hodnota	% hodnota na upísanom VI
Nadobudnuté vlastné akcie				
Prevedené vlastné akcie				
Nadobudnuté vlastné akcie, ktoré má ÚJ v držbe k poslednému dňu ÚO				

4) Informácie o vytvorení kapitálových fondov z príspevkov

Tvorba kapitálového fondu z vkladov v roku 2021 vo výške 17 400 €.

4) Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

	Štatutárny orgán	Dozorný orgán	Iný orgán ÚJ	Podmienky poskytnutia záruk resp. úroková sadza pri pôžičkách
Suma poskytnutých záruk				
Suma poskytnutých iných zabezpečení				
Suma poskytnutých pôžičiek k poslednému dňu ÚO				
Suma splatených pôžičiek k poslednému dňu ÚO				
Suma odpustených pôžičiek k poslednému dňu ÚO				
Suma odpísaných pôžičiek k poslednému dňu ÚO				
Suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely, ktoré je potrebné vyúčtovať				

5) Informácie o povinnostiach účtovnej jednotky

- Finančné povinnosti, ktoré sa nevyskytujú v súvahe, ale sú významné na posúdenie finančnej situácie účtovnej jednotky.

☐ áno ☒ nie

Opis finančných povinností	Suma poplatku za celé zostávajúce obdobie platnosti zmluvy

- Podmienené záväzky

☐ áno ☒ nie

Opis podmieneného záväzku	Suma poplatku za celé zostávajúce obdobie platnosti zmluvy

Významné finančné povinnosti a významné podmienené záväzky

☐ áno ☒ nie

	Opis
Suma významných finančných povinností	
Suma významných podmienených záväzkov	

- Významné finančné povinnosti a významné podmienené záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a účtovnej jednotke s podstatným vplyvom

☐ áno ☒ x nie

	Dcérska účtovná jednotka	Účtovná jednotka s podstatným vplyvom
Suma významných finančných povinností		
Suma významných podmienených záväzkov		

- Opis významných povinností účtovnej jednotky vyplývajúcich z dôchodkových programov pre zamestnancov

ÚJ nemá obsahovú náplň.

6) Informácie o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

☐ áno ☒ x nie

Forma prijatej náhrady	Výška prijatej náhrady

- Zoznam iných druhov činností účtovnej jednotky pri udelení výlučného práva poskytovať služby vo verejnom záujme

ÚJ nemá obsahovú náplň.

- Účtovné zásady použité pri pridelovaní nákladov a výnosov pri vykonávaní iných činností v súvislosti s udelením výlučného práva alebo osobitného práva poskytovať služby vo verejnom záujme

ÚJ nemá obsahovú náplň.