

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2021

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

PeLiM, práčovne a čistiarne, s.r.o.
Bellova 1294
031 01 Liptovský Mikuláš

Spoločnosť PeLiM, práčovne a čistiarne, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 8. decembra 1993 a do Obchodného registra bola zapísaná 8. decembra 1993 (Obchodný register Okresného súdu Okresný súd Žilina v Žiline, oddiel Sro, vložka č.1549/L).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti
Pranie a chemické čistenie bielizne a odevov.

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 29.3.2021 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.

Spoločnosť je v zmysle § 2 zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších zmien a doplnkov malou účtovnou jednotkou, ale rozhodla sa vykázať doplňujúce údaje v poznámkach ako veľká účtovná jednotka.

5. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	28	28
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	28	28
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	1	1

6. Orgány a [spoločníci / akcionári] Spoločnosti

Orgány spoločnosti

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
VEREX HOLDING	51 893	78%	78%	78
Ing. Katarína Tarageľová	14 603	22%	22%	22
	0	0%	0%	0
	0	0%	0%	0
	0	0%	0%	0
	0	0%	0%	0
	0	0%	0%	0
	0	0%	0%	0
Spolu	66 496	100%	100%	100

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.

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.

Zmeny metódy, dôvod zmeny a ich vplyv na vlastné imanie, hospodársky výsledok, celkovú výšku majetku a záväzkov sú podrobne popísané nižšie (v relevantných častiach).

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

d) 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) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) 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.

h) 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.

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky a poistné k nevyčerpaným dovolenkám.

i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky 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 účtovej závierke v tomto zistenom ocenení.

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) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotáciu, podporu alebo príspevok sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie, podpory alebo príspevku budú tieto finančné prostriedky Spoločnosti poskytnuté.

Prijaté dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtujú ako záväzok Spoločnosti ku dňu prijatia. Dotácie na hospodársku činnosť sa účtujú ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, ak sa dotácia poskytla na úhradu nákladov, a to v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním nákladov vynaložených na príslušný účel, na ktorý sa dotácie na hospodársku činnosť poskytli. Dotácie na dlhodobý majetok sa účtujú v prospech výnosov budúcich období a následne sa vykážu ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov obstaraného dlhodobého majetku.

l) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

m) Vykazovanie výnosov

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.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja služieb.

n) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelaný zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

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	17 908	285 899	1 063 967	0	0	0	41 481	0	1 409 255
Prírastky	0	0	0	0	0	0	81 821	0	81 821
Úbytky	0	0	52 809	0	0	0	0	0	52 809
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	17 908	285 899	1 011 158	0	0	0	123 302	0	1 438 267
Oprávky									
Stav k 1.1.2020	0	190 442	457 480	0	0	0	0	0	647 922
Prírastky	0	10 606	147 351	0	0	0	0	0	157 957
Úbytky	0	0	52 808	0	0	0	0	0	52 808
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	201 048	552 023	0	0	0	0	0	753 071
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	17 908	95 457	606 487	0	0	0	41 481	0	761 333
Stav k 31.12.2020	17 908	84 851	459 135	0	0	0	123 302	0	685 196

3. Pohľadávky

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:	16 623	3 260	19 883
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	8	0	8
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	16 615	3 260	19 875
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	19 290	0	19 290
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
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	19 290	0	19 290
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	35 913	3 260	39 173

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:	24 171	5 031	29 202
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	161	0	161
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	24 010	5 031	29 041
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	15 810	0	15 810
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
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	15 750	0	15 750
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	60	0	60
Krátkodobé pohľadávky spolu	39 981	5 031	45 012

4. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

5. 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
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 537	1 535
Poistenie	1 286	1 284
Úrok	0	0
Rajstrácia domény, poradca	18	18
Služby	233	233
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Bonusy poskytnuté dodávateľmi	0	0
Náklady logistickej centrály IV.Q	0	0
Ostatné nevýznamné položky	0	0
	0	0
Spolu	1 537	1 535

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti VII.

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	4 156	3 704
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 574	1 932
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 574	1 932
Čerpanie sociálneho fondu	1 066	1 480
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 664	4 156

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

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Spolu záväzky	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	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 záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	0	4 664	0	4 664
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	0	4 664	0	4 664
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	0	4 664	0	4 664
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	22 676	0	22 676
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 604	0	2 604
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	20 072	0	20 072
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	31 004	0	31 004
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
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	18 038	0	18 038
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	10 216	0	10 216
Daňové záväzky a dotácie	0	0	2 633	0	2 633
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	117	0	117
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	53 680	0	53 680

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			0	0
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	0	4 156	0	4 156
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky 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
Závazky zo sociálneho fondu	0	0	4 156	0	4 156
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	0	4 156	0	4 156
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	44 010	0	44 010
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	3 313	0	3 313
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	40 697	0	40 697
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	35 979	0	35 979
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	16 601	0	16 601
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	9 986	0	9 986
Daňové záväzky a dotácie	0	0	9 322	0	9 322
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	70	0	70
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	79 989	0	79 989

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2016 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
Odchodné	0	0	0	0	0
Záručné opravy	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	22 120	12 469	22 120	0	12 469
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	22 120	12 469	22 120	0	12 469
Nevyčerpané dovolenky	22 120	12 469	22 120	0	12 469
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	0	0	0	0	0
Rezerva na prémie	0	0	0	0	0
Ostatné nevýznamné položky	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky - spoločnosti v skupine	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	22 120	12 469	22 120	0	12 469

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2020
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
Odchodné	0	0	0	0	0
Záručné opravy	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	9 769	12 351	0	0	22 120
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	9 769	12 351	0	0	22 120
Nevyčerpané dovolenky	9 769	12 351	0	0	22 120
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	0	0	0	0	0
Rezerva na prémie	0	0	0	0	0
Ostatné nevýznamné položky	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky - spoločnosti v skupine	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	9 769	12 351	0	0	22 120

5. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov 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 31.12.2021	k 31.12.2020	k 31.12.2021	k 31.12.2020
Dlhodobé bankové úvery, z toho:						159 702	283 926
Investičný úver				0	0	159 702	283 926
Krátkodobé bankové úve- ry, z toho:						62 112	0
Investičný úver				0	0	62 112	0
Spolu						221 814	283 926
Spolu						283 926	0

6. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek 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 31.12.2021	k 31.12.2020	k 31.12.2021	k 31.12.2020
Dlhodobé pôžičky, z toho:						0	0
				0	0	0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:						0	0
				0	0	0	0
Dlhodobé finančné výpo- moci, z toho:						0	0
				0	0	0	0
Krátkodobé finančné vý- pomoci, z toho:						0	0
				0	0	0	0
Spolu						0	0

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:	621 464	903 074
Tržby za vlastné výrobky	0	2 425
Tržby z predaja služieb	621 464	900 649
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	300
Čistý obrat celkom	621 464	903 374

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 odbytu	Tovar		Služby		[Typ výrobkov, tovarov, služieb]		Spolu	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Slovensko	0	0	621 464	903 074	0	0	621 464	903 074
	0	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	0	0	621 464	903 074	0	0	621 464	903 074

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
Aktivácia prepravy	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	140 761	70 371
Predaj materiálu	0	0
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	0	0
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	0
Výnosy z dotácií	138 253	68 760
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	163	0
Náhrady škody	2 345	1 611
	0	0
Finančné výnosy, z toho:	2	2
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	2	2
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	0	0
Výnosy z dividend v dcérskych spoločnostiach	0	0
Výnosové úroky	0	0
Ostatné finančné výnosy	0	0

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2021	2020
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	64 764	189 015
<i>Náklady voči auditorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	0	0
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	64 764	189 015
Nájomné	610	167
Opravy a udržiavanie	53 202	172 118
Náklady na telekomunikačné služby	929	1 231
Stočné	4 093	7 341
Poštovné	148	347
Ostatné služby	5 782	7 811
	0	0
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	4 318	4 377
Predaj materiálu	0	0
Manká a škody		0
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	0
Odpis pohľadávky	0	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	0	0
...	0	0
Ostatné	4 318	4 377
Finančné náklady, z toho:	3 821	7 471
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	0	4
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	3 821	7 467
Bankové poplatky	1 193	1 573
Úrok z pôžičky	0	4 762
Úrok	2 628	1 132
	0	0

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021	2020
Osobné náklady, z toho:	392 666	430 443
Mzdy	287 012	313 740
Ostatné náklady na závislú činnosť	12 537	16 197
Sociálne poistenie	68 451	76 280
Zdravotné poistenie	24 666	24 226

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:	1 986			37 033		
teoretická daň		417	21%		5 555	15%
Daňovo neuznané náklady	141 047	29 620		69 195	10 379	
Výnosy nepodliehajúce dani	-140 598	-29 526		-68 760	-10 314	
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		-2 490	-374	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Daňová licencia	0	0		0	0	
Spolu		511	26%		5 247	14,17%
Splatná daň z príjmov		511	26%		5 247	14,17%
Odložená daň z príjmov		0			0	
Celková daň z príjmov		511	26%		5 247	14,17%

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

Po 31. decembri 2021 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2021.

VI. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

1) TRANSAKČIE (v EUR bez DPH)	s materskou spoločnosťou		s dcérskou spoločnosťou		s inými spriaznenými stranami	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Nákup materiálu	0	0	0	0	6 435	12 102
Nákup tovaru	0	0	0	0	414	561
Nákup služieb	0	0	0	0	28 312	37 702
Nákup licencií	0	0	0	0	0	0
Nákup IM	0	0	0	0	0	0
Nákladové úroky	0	0	0	0	0	4 762
Prijaté pôžičky/Splatené pôžičky	0	0	0	0	0	0
Predaj výrobkov	0	0	0	0	0	0
Predaj tovaru	0	0	0	0	0	1 425
Predaj služieb	0	0	0	0	117	1 907
Predaj licencií	0	0	0	0	0	0
Predaj IM	0	0	0	0	0	0
Predaj zásob	0	0	0	0	0	0
Výnosové úroky	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté pôžičky	0	0	0	0	0	0

2) ZOSTATKY (v EUR)	s materskou spoločnosťou		s dcérskou spoločnosťou		s inými spriaznenými stranami	
	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Pohľadávky z obchod. styku	0	0	0	0	8	161
Ostatné pohľadávky z obch.styku	0	0	0	0	163	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté pohľadávky	0	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
Závazky z obchod. styku	0	0	0	0	2 604	3 313
Ostatné záväzky z obchod. styku	0	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	0	0	0	0
Prijaté pôžičky	0	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky	0	0	0	0	0	0
Rezervy	0	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	0	0	0	0

VII. 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				Stav k
	1.1.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2021
Základné imanie	66 496	0	0	0	66 496
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	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 účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	255 759	31 786	0	0	287 545
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	31 786	762 843	761 368	-31 786	1 475
Vlastné imanie spolu	354 041	794 629	761 368	-31 786	355 516

Položka vlastného imania	Stav k				Stav k
	1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2020
Základné imanie	66 496	0	0	0	66 496
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	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 účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	144 539	111 220	0	0	255 759
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	105 095	973 447	941 661	-105 095	31 786
Vlastné imanie spolu	316 130	1 084 667	941 661	-105 095	354 041

Hodnota splateného základného imania predstavuje 66 496 EUR.

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2020

Účtovný zisk za rok 2020 vo výške 31 785,67 EUR bol rozdelený nasledovne:

- nerozdelený zisk minulých období 31 785,67 €

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2021

Štatutárny orgán navrhuje rozdeliť zisk za rok 2021 nasledovne:

- nerozdelený zisk minulých období 1475,12 €