

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť TEAS, spol. s r.o. bola založená zakladateľskou listinou 29.3.1994 a do obchodného registra bola zapísaná 16.06.1994. (Obchodný register Obvodného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka číslo 7137/B). Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 31373992.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

Veľkoobchod s kozmetikou

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2020	2021
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	20	19
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	20	19
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. 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 za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa. 30.06.2021.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 bola zverejnená 21.06.2021, výročná správa spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky bola uložená do registra účtovných závierok dňa 21.06.2021.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie schválilo dňa 30.06.2021 spoločnosť KLT AUDIT, spol. s r. o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

B. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

Zvážili sme potenciálne dopady COVID-19 a Ruskej invázie na Ukrajinu 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.

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrnuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1.700 eur a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
Softvér, eshop		rovnomerná	
drobný dlhodobý nehmotný majetok	4	jednorazový odpis	25

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca uvedenia dlhodobého majetku do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	predpokladaná doba používania	Metóda Odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	rovnomerná	5
stroje, prístroje a zariadenia	4 až 6 rokov	rovnomerná	16,6 - 25
drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú skladovou cenou, rozdiel oproti obstarávacej cene sa účtuje na špeciálny účet Oceňovacích rozdielov. Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(g) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(h) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. 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) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

(j) Prenájom (Lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastníč, nie nájomca.

(k) Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na slovenskú menu kurzom určeným v kurzovom lístku Národnej banky Slovenska platným v deň uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem majetku a záväzkov vyjadrených v eurách a okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému zostavuje účtovná závierka prepočítavajú na slovenskú menu kurzom určeným v kurzovom lístku Národnej banky Slovenska platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

(l) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

(m) Opravy chýb minulých účtovných období

Nevýznamné opravy chýb minulých účtovných období zistené v priebehu bežného účtovného obdobia sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia. Významné opravy chýb minulých účtovných období zistené v priebehu bežného účtovného obdobia sa účtujú na účtoch nerozdeleného zisku minulých rokov alebo neuhradenej straty minulých rokov.

C. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok**

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou v Generali Slovensko a.s. až do výšky novej ceny. Spoločnosť má vlastnícke práva k všetkému majetku mimo majetku obstarávaného na lízing. Spoločnosť nenadobudla žiaden majetok z titulu zabezpečovacieho prevodu práv. Prehľad o obstarávacích cenách, oprávkach a zostatkových cenách majetku sú v nasledujúcich tabuľkách

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie 2021							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		51223			4600			55823
Prírastky		15869						
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		67092			4600			71692
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		51223			3450			54673
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		51884			4600			56484
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia					1150			1150
Stav na konci účtovného obdobia		15208						15208

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2020							
	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		51223				4600		55823
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		51223				4600		55823
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		51223				2300		53523
Prírastky						1150		1150
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		51223				3450		54673
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia						2300		2300
Stav na konci účtovného obdobia						1150		1150

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie 2021								
	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		1296823	799493						2096316
Prírastky			7000						7000
Úbytky			100383						100383
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1296823	706110						2002933
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		212212	504811						717023
Prírastky		65297	119331						184628
Úbytky			100382						100382
Stav na konci účtovného obdobia		277509	523760						801269
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1084610	294681						1379291
Stav na konci účtovného obdobia		1019314	182350					3750	1205414

Dlhodobý hmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2020								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1296823	666651						1963474
Prírastky			256747						256747
Úbytky			123905						123905
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1296823	799493						2096316
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		146916	521595						668511
Prírastky		65296	107123						172419
Úbytky			123905						123905
Stav na konci účtovného obdobia		212212	504813						717025
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1149907	145056						1294963
Stav na konci účtovného obdobia		1084610	294681						1379291

2. Zásoby

Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou.

3. Pohľadávky

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

	Stav k 31. 12. 2020 EUR	Tvorba (zvýšenie) EUR	Zníženie (použitie) EUR	Zrušenie (rozpustenie) EUR	Stav k 31. 12. 2021 EUR
Pohľadávky z obchodného styku - krátkodobé	603	1 319	0	603	1 319
Pohľadávky z obchodného styku - dlhodobé	0	0	0	0	0
Spolu	603	1 319	0	603	1 319

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2021 a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku		0	
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	145 179	0	145 179
Dlhodobé pohľadávky spolu	145 179	0	145 179
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 503 305	84 386	1 587 691
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 503 305	84 386	1 587 691

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2020	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku		0	
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 014 494	313 111	1 327 605
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 014 494	313 111	1 327 605

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2020	31.12.2021
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	313 111	84 386
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 014 494	1 503 305
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 327 605	1 587 691
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	145 179
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	145 179
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	145 179

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať. Spoločnosť nemá zložené bankové garancie.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

31. 12. 2021

31. 12. 2020

Pokladnica, ceniny	792	5 776
Bežné bankové účty	2 203 233	1 925 289
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	2 204 025	1 931 065

5. Časové rozlíšenie

	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	216	0
	216	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	6 347	6 448
poistné, antivírus, služba a pod.	6 347	6 448
	0	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	5 130
finančný príspevok Covid-19	0	5 130
	0	0
	0	0
Spolu	6 563	11 578

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti L.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Bezné účtovné obdobie (rok 2021)

	Stav k 31. 12. 2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2021
a	b	c	d	e	f
Ľrátkodobé rezervy, z toho:					
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	23 701	23 377	23 701	0	23 377
Rezerva na overenie účtovnej závierky	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	23 701	23 377	23 701	0	23 377
Rezerva na overenie účtovnej závierky iné	2 000	2 000	2 000		2 000
	0	0	0		0
Ostatné krátkodobé rezervy	2 000	2 000	2 000	0	2 000
Rezervy spolu	25 701	25 377	25 701	0	25 377

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2020)

	Stav k 31. 12. 2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2020
a	b	c	d	e	f
Ľrátkodobé rezervy, z toho:					
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	25 866	23 701	25 866	0	23 701
Rezerva na overenie účtovnej závierky	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	25 866	23 701	25 866	0	23 701
Ostatné krátkodobé rezervy	2 000	2 000	2 000		2 000
Rezervy spolu	27 866	25 701	27 866	0	25 701

3. Závázky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade: Nie je v nej uvedený odložený daňový záväzok. Uvedené v samostatnej tabuľke.

	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Závazky po lehote splatnosti	444 075	44 559
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 470 911	2 028 663
Krátkodobé záväzky spolu	1 914 986	2 073 222
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	7 832
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	7 832

4. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

31. 12. 2020

31. 12. 2021

Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	0	0
– odpočítateľné	0	2 150
– zdaniteľné	6 565	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	0
– odpočítateľné	2 747	2 747
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	0	1 029
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	1 828
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	-802	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad/výnos	99	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

5. Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

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

6. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 883	3 533
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	0	0
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>2 047</i>	<i>1 844</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>1 670</i>	<i>1 494</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 260	3 883

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

E. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa hlavných produktov a hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	kozmetika		služby		spolu	
	2021 EUR	2020 EUR	2021 EUR	2020 EUR	2021 EUR	2020 EUR
Slovenská republika	9 581 185	8 311 637	107 654	79 840	9 688 839	8 391 477
Iné	0	0	0	0	0	0
Spolu	9 581 185	8 311 637	107 654	79 840	9 688 839	8 391 477

2. Výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Prehľad o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2021	2020
Významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	24 478	40 042
Zmluvné pokuty		
náhrady škod	191	3 470
výnosy z odpísaných pohľadávok	0	10 000
Finančný príspevok Covid-19	24 287	26 572
Finančné výnosy, z toho:	179	0
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Výnosové úroky	179	0
Ostatné finančné výnosy	0	0

F. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

6. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť a finančné náklady

2020

2021

Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 012 157	896 124
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>4 000</i>	<i>4 000</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	4 000	4 000
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>	<i>1 008 157</i>	<i>892 124</i>
opravy vozidiel	19 457	13 507
opravy majetku	31 705	4 659
diety	6 380	6 026
reprezentačné	33 890	42 417
Ostatne služby-prepavne	41320	46570
Ostatne služby-vykony spojov	10580	10978
Ostatne služby-najomne	80	0
Prenájom multifunkčného zariadenia	936	1016
Výstavy a reklama	580916	423060
Ostatne služby	246777	301767
Ostatne služby-pravne služby	446	3249
Ostatne služby-nakl.na vzdelav	194	0
Ost.sluzby/spolupracovníci	35202	37930
Nákup softvéru	274	945
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	33 382	42 767
Pokuty	19	45
škoda	697	545
opravné položky k pohľadávkam	0	0
poistné	18953	22484
Iné	13713	19693
Finančné náklady, z toho:	778	1 155
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Bankové poplatky	778	1 155
Iné	0	0

G. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

a	2020			2021		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 148 754		100,00 %	1 445 227		100,00 %
teoretická daň		241 238	21,00 %		303 498	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	36 428	7 650	0,67 %	37 907	7 960	0,55 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-43 267	-9 086	-0,79 %	-27 035	-5 677	-0,39 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	1 141 915	239 802	20,88 %	1 456 099	305 781	21,16 %
Splatná daň z príjmov		239 802	20,88 %		305 781	21,16 %
Daň z úrokov		0	0,00 %		0	0,00 %
Odložená daň z príjmov		100	0,00 %		-1 828	-0,13 %
Celková daň z príjmov		239 902	20,88 %		303 953	21,03 %

H. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť má v prenájme multifunkčné zariadenie v Bernolákove v hodnote 4 781 EUR
Hodnota pohľadávky obstaranej postúpením je 45007 EUR.

I. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva 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, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

J. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 35949 EUR.

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

Zvážili sme potencionálne dopady Ruskej invázie na Ukrajinu na naše podnikateľské aktivity a dospeli sme k záveru, že môžu vplývať na celkové zvýšenie cien a tým aj zvýšenie celkových nákladov a pod. Uvedené potencionálne dopady a riziká však nepovažujeme za tak významné, že by ohrozili naše podnikateľské aktivity a schopnosť fungovať ako zdravý subjekt v nasledujúcom období.

L. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

a	Bezné účtovné obdobie (2021)				
	Stav k 31.12.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2021
	b	c	d	e	f
Základné imanie	755 823	0	0	0	755 823
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
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 (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	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
Zákonný rezervný fond	4 631	45 442	0	0	50 073
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 076 860	0	0	863 410	2 940 270
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	908 853	1 141 276	908 583	0	1 141 276
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	3 746 167	1 186 718	908 583	863 410	4 887 442

20					
	Stav k 31.12.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2020
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639	740 983	0	0	755 823
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	740 983	740 983	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 (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	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
Zákonný rezervný fond	4 631	0	0		4 631
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 968 579	0	740 983	857 464	2 076 860
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	857 464	908 853	0	-857 464	908 853
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	2 837 313	2 390 819	1 481 966	0	3 746 167

Rozdelenie účtovného zisku

2020

Prídel do zákonného rezervného fondu	45442
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	863 410
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	908 852

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2021 vo výške 1141276 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 1141276 EUR.