

Poznámky k individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej ku dňu: 31.12.2021

Podľa opatrenia, ktorým sa ustanovuje obsah poznámok ako súčasti individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvoj. účtovníctva číslo 4455/2003-92 opatrenia.

Údaje sa uvádzajú v eurách. Ak nie je v prílohe dostatok miesta, informácie sa predložia v očíslovaných prílohách.

A.**Základné informácie o účtovnej jednotke****A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky:**

Sídlo spoločnosti	Gogoľova
Sídlo spoločnosti	BRATISLAVA 5
Sídlo spoločnosti	85202
Sídlo spoločnosti	18
Právna forma	Počítačové a softwarové služby
Identifikačné číslo (IČO)	46143327
DIČ	SK2023263198
Dátum založ. spoločnosti	17.03.2011
Dátum vzniku spoločnosti	17.03.2011

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Poradie	Predmet činnosti:
1.	počítačové služby
2.	služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
3.	činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických procesov
4.	vedenie účtovníctva
5.	kúpa tovaru na účely predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ alebo iným prevádzk.živn.

A.c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5	5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	5	5
počet vedúcich zamestnancov	1	1

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: riadna mimoriadna**A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie:**

30.03.2021

B. a) Štatutárne, dozorné a iné orgány

Hodnota a percentuálna výška ich podielu na základnom imaní. Informácie o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Poradie	Priezvisko	Meno	Tituly	Funkcia
1.	Tamáši	Pavel	Ing.	konateľ
2.				
3.				

B. b) Tabuľka č. 1

Štruktúra spoločníkov, akcionárov s uvedením hodnoty a percentuálnej výšky ich podielu na základnom imaní účtovnej jednotky, ich podiel na hlasovacích právach a ich percentuálny podiel na ostatných položkách vlastného imania, ak sa odlišuje od ich podielu na základnom imaní.

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
Tamáši Pavel Ing.	5714	65	65	65
Fedorová Anna Viviane Ing.	3077	35	35	35
<Priezvisko a meno>				
Spolu	8 791	100	100	100

B. b) Tabuľka č. 2

Neboli žiadne zmeny.

C.**Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou**

Účtovná jednotka, nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D.**Ďalšie informácie**

- | | | |
|----------------------------|----------------------------|--|
| a) rozpracované v časti E. | e) rozpracované v časti I. | i) rozpracované v časti M a N. |
| b) rozpracované v časti F. | f) rozpracované v časti J. | j) rozpracované v časti O. |
| c) rozpracované v časti G. | g) rozpracované v časti K. | k) rozpracované v časti P. |
| d) rozpracované v časti H. | h) rozpracované v časti L. | l) rozpracované v časti R (Prehľad peňažných tokov). |

E.**Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach.****E. a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:**

áno

nie

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**1. Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok.**

Účtovná jednotka v sledovanom období neevidovala

2. Podnik tvoril vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok.

Účtovná jednotka v sledovanom období neevidovala.

3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Účtovná jednotka v sledovanom období neevidovala.

4. Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok.

3) DHM nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
 dopravné provízie poistné clo

5. Podnik v bežnom roku tvoril dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.

Účtovná jednotka v sledovanom období neevidovala

6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Účtovná jednotka v sledovanom období neevidovala.

7. Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere

Účtovná jednotka v sledovanom období neevidovala

9. Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou

Účtovná jednotka v sledovanom období neevidovala.

11. Podnik prijal darovaný majetok

Účtovná jednotka v sledovanom období neevidovala.

13. krátkodobý finančný majetok

Účtovná jednotka v sledovanom období neevidovala.

14. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:<menovitou hodnotou>

15. záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov oceňoval podnik: menovitou hodnotou

16. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik: menovitou hodnotou

17. deriváty

Účtovná jednotka v sledovanom období neevidovala.

18. majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka v sledovanom období neevidovala .

19. prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Účtovná jednotka v sledovanom období neevidovala .

20. majetok obstaraný v privatizácii

Účtovná jednotka v sledovanom období neevidovala .

E. d) 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
osobný automobil a výpočtová technika	4 roky	25 %	rovnomerná
nábytok	4 roky	25 %	rovnomerná
<typ majetku>			

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu

- 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.

Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa nerovnajú.

- Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého nehmotného majetku vychádzal z toho, že vzal za základ spôsob odpisovania podľa daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

- Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

- Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého 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 vyčíslňovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú.

E. e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Neboli poskytnuté.

F. Informácie k údajom vykázané na strane aktív súvahy

2. F. a. 1) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku - Bežné účtovné obdobie

Účtovná jednotka v sledovanom období neevidovala.

F. a. 2) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná jednotka v sledovanom období nevlastnila.

4. F. a. 3) Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku - Bežné účtovné obdobie

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	0	0	39 658	0	0	0	0	0	39 658
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	4 167	0	0	0	0	0	4 167
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	35 491	0	0	0	0	0	35 491
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	35 308	0	0	0	0	0	35 308
Prírastky	0	0	1 161	0	0	0	0	0	1 161
Úbytky	0	0	4 167	0	0	0	0	0	4 167
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	32 301	0	0	0	0	0	32 301
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	4 350	0	0	0	0	0	4 350
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	3 190	0	0	0	0	0	3 190

F. a. 4) Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	35 017	0	0	0	0	0	35 017
Prírastky	0	0	4 642	0	0	0	4 642	0	9 284
Úbytky	0	0	0	0	0	0	4 642	0	4 642
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	39 658	0	0	0	0	0	39 658
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	28 343	0	0	0	0	0	28 343
Prírastky	0	0	6 964	0	0	0	0	0	6 964
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	35 308	0	0	0	0	0	35 308
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	6 674	0	0	0	0	0	6 674
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	4 350	0	0	0	0	0	4 350

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od - do
Škoda Superb	35 790	19.01.2017
<názov majetku>		
<názov majetku>		

14. F. r.) Vývoj opravných položiek k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	0	1 864	0	0	1 864
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	0	1 864	0	0	1 864

15.F. s.1) Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0		0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0		0
Iné pohľadávky	0		0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	67 384		67 384
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0		0
Sociálne poistenie	0		0
Daňové pohľadávky a dotácie	0		0
Iné pohľadávky	7 000		7 000
Krátkodobé pohľadávky spolu	74 384	0	74 384

F. s. 2) Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	74 384	70 814
Krátkodobé pohľadávky spolu	74 384	70 814
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

F. zc) 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 krátkodobé, z toho:	31 849	27 470
NBO z obch.styku	31 849	27 470

G.
Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy
22. G. a 3. 1) Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	3 749
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	3 749
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	
Spolu	3 749

23. G. b. 1.) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

Tab.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
Krátkodobé rezervy, z toho:	4 084	2 775	4 084		2 775
Nevyčerpané dovolenky	4 084	2 775	4 084		2 775

G. b) 2.) Tvorba a čerpanie rezerv v bezprostredne predchádzajúcom roku

Tab.2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					0
<rezerva>	0	0	0		0
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 182	4 084	2 182		4 084
<rezerva>	2 182	4 084	2 182		4 084

24. G. c), d) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Krátkodobé záväzky spolu	41802	58471
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	41802	58471
Záväzky po lehote splatnosti		

G. d) Prehľad záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

Súvahová položka záväzku	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Spolu
Záväzky sociálneho fondu	436		436
<Dlhodobé prijaté preddavky >	0		0
<Záväzky z obchodného styku 126>	18 995		18 995
<Záväzky voči zamestnancom (131)>	5 514		5 514
<Záväzky zo sociálneho poistenia (132)>	3 648		3 648
<Daňové záväzky a dotácie (133)>	13 645		13 645
<Ostatné záväzky 135>	0		0

G. c,d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	41 802	58 472
Krátkodobé záväzky spolu	41 802	58 472
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	436	366
Dlhodobé záväzky spolu	436	366

26. G. g) Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	366	215
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	0	0
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	341	299
Tvorba sociálneho fondu spolu	341	299
Čerpanie sociálneho fondu	271	148
Konečný zostatok sociálneho fondu	436	366

G. j) Významné položky čas. rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	-40 569	-37 704
VBO z obchodného styku	-40 569	-37 704

H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	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
Služby	390988	371241				
Tovar	4616	4503				
Spolu	395 604	375 744	0	0	0	0

32. H. b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	11 364	1 500		
Výrobky	0	0	0		
Zvieratá	0	0	0		
Spolu	0	11 364	1 500	0	0
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	-11364	9864	x		

33. H. g) Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	390 988	371 241
Tržby za tovar	4 616	4 503
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	395 604	375 744

P.**Informácie k údajom o zmenách vlastného imania****37. P. a - n) Zmeny zložiek 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	8 791	0	0		8 791
Zmena základného imania	0	0	0		0
Zákonný rezervný fond	0	0	0		0
Nedeliteľný fond	0	0	0		0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0		0
Nerozdelený zisk minulých rokov	21 545	3 749	0		25 294
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0		0
VH bežného účtovného obdobia	3749	24591	3749		24591

P. a - n. 2) Zmeny zložiek vlastného imania - Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírasty	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	8 791	0	0		8 791
Zmena základného imania	0	0	0		0
Zákonný rezervný fond	0	0	0		0
Nedeliteľný fond	0	0	0		0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0		0
Nerozdelený zisk minulých rokov	21 400	145	0		21 545
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0		0
VH bežného účtovného obdobia	145	3749	145		3749

Miesto pre ďalšie záznamy