

Poznámky k účtovnej závierke k 31. 12. 2021

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky

VAŠA s. r. o.

A. Hlinku 86, 972 71 Nováky

Spoločnosť VAŠA s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 21. 3. 20011 a do obchodného registra bola zapísaná 19. 6. 2001 (Obchodný register Okresného súdu v Trenčíne, oddiel Sro, vložka 12729/R).

2. Hlavné činnosti Spoločnosti

Za rok 2021 hlavnú činnosť Spoločnosti tvorí maloobchod a veľkoobchod v rozsahu voľných živností, klampiarske práce, výroba a dodávka elektriny z obnoviteľných zdrojov, výstavba priemyselnej haly, nájom výrobných hál

3. Priemerný počet zamestnancov Spoločnosti

Priemerný evidenčný počet zamestnancov prepočítaný v roku 2021: 51 z toho počet vedúcich zamestnancov: 6 (v roku 2020: 56; z toho počet vedúcich zamestnancov: 6).

Priemerný evidenčný počet zamestnancov vo fyzických osobách v roku 2020: 51; z toho vedúci zamestnanci: 6 (v roku 2020: 56; z toho vedúci zamestnanci: 6)

4. Stav zamestnancov Spoločnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Spoločnosť k 31. 12. 2021 vykazuje zamestnancov v počte 51 osôb; z toho vedúci zamestnanci: 6. (k 31. 12. 2020: v počte 56 osôb; z toho vedúci zamestnanci: 6)

5. Údaje o neobmedzenom ručení

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

6. 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.

7. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 zostavená dňa 25. 03. 2021:

- dňa 06. 04. 2021 bola predložená do Registra účtovných závierok,
- dňa 06. 04. 2021 bola schválená riadnym valným zhromaždením Spoločnosti,

8. Schválenie audítora

Riadne valné zhromaždenie Spoločnosti na základe schválilo spoločnosť ADT Consulting s.ro., Trenčín za audítora individuálnej účtovnej závierky Spoločnosti.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Zloženie štatutárneho orgánu – konatelia:

Jozef Gombarčík - konateľ – vznik funkcie 19. 3. 2004
 Eduard Gombarčík – konateľ – vznik funkcie 19.3.2004
 Janeta Gombarčíková – konateľ – vznik funkcie 19.3.2004

Spoločnosť v účtovnom období 2021 neposkytla pre členov štatutárneho orgánu ani iným orgánom účtovnej jednotky žiadne záruky alebo iné zabezpečenia ani pôžičky.

Spoločnosť neevidovala k 1. januáru 2020 a ani neeviduje k 31. 12.2021 žiadnu záruku alebo iné zabezpečenie ani pôžičku pre členov štatutárneho orgánu ani iného orgánu účtovnej jednotky.

Spoločnosť v účtovnom období 2021 nepoužila finančné prostriedky ani iné plnenie na súkromné účely členov štatutárneho orgánu, dozornej rady ani iného orgánu účtovnej jednotky.

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločník	Podiel na základom imaní		Hlasovacie práva	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	EUR	%	%	%
Jozef Gombarčík	5 263 158	75,00	75,00	0,00
Eduard Gombarčík	1 736 842	25,00	25,00	0,00
Spolu:	7 000 000	100,00	100,00	0,00

D. INFORMÁCIE O SKUPINE

Spoločnosť nie je povinná k 31. 12. 2021 zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu a nie je zahrňovaná do žiadnej skupiny účtovných jednotiek.

E. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH, ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. Počas roka nenastali v účtovnej jednotke zmeny účtovných zásad. V účtovnom období 2020 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

2. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Oceňovanie:

Dlhodobý majetok nakupovaný Spoločnosť oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú realizované kurzové rozdiely, úroky z úverov, nakoľko Spoločnosť nečerpá úvery a v účtovnej jednotke nebolo do času uvedenia tohto majetku do používania rozhodnuté, že budú tvoriť súčasť obstarávacej ceny, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

V priebehu účtovného obdobia Spoločnosť nevytvorila žiadny dlhodobý majetok vlastnou činnosťou.

V priebehu účtovného obdobia neboli v Spoločnosti účtované žiadne náklady na výskum a vývoj.

Zníženie ocenenia dlhodobého hmotného a nehmotného majetku Spoločnosť vyjadruje opravnou položkou - 092****, 093**** a 094****.

Odpisovanie:

Odpisovanie majetku je v Spoločnosti riadené postupom podrobne popísanom v Smernici pre vedenie účtovníctva.

Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je rovná sume 2 400 EUR alebo je nižšia a ktorý účtovná jednotka rozhodne evidovať zúčtuje pri obstaraní priamo do nákladov na príslušný analytický účet 518**** a v podsúvahovej evidencii na príslušný analytický účet 780****, kde ho eviduje až do skončenia jeho používania.

Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je rovná sume 2 400 EUR alebo je nižšia a ktorý účtovná jednotka rozhodne neevidovať zúčtuje priamo do nákladov na príslušný analytický účet 518**** bez ďalšej evidencie.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba:

Názov	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročný/mesačný Odpis
Software	4	Rovnomerná	Mesačný odpis – 1/48

Účtovná jednotka, ak nie je uvedené inak účtovne odpisuje hmotný majetok (okrem zásob) zaradený dňom 01. 01. 2011 a neskôr mesiacom zaradenia do majetku. Pri majetku zaradenom pred rokom 2011 účtovná jednotka pokračuje v doterajšom spôsobe odpisovania.

Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je rovná sume 1 700 EUR alebo je nižšia a ktorý sa účtovná jednotka rozhodne evidovať, zúčtuje pri obstaraní priamo do nákladov na príslušný analytický účet 501**** a v podsúvahovej evidencii na príslušný analytický účet 780****, kde ho eviduje až do skončenia jeho používania.

Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je rovná sume 1 700 EUR alebo je nižšia a ktorý účtovná jednotka rozhodne neevidovať zúčtuje priamo do nákladov na príslušný analytický účet 501**** bez ďalšej evidencie.

Technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku nie je technickým zhodnotením, ak neprevyšuje v úhrne za účtovné obdobie sumu 1700 EUR. V priebehu roka tento majetok účtuje Spoločnosť na účte 042**** a ku koncu roka (alebo ak je to z povahy technického zhodnotenia zrejme aj skôr) ho podľa celkovej sumy buď preúčtuje do nákladov 501**** alebo priradí k pôvodnému majetku ako technické zhodnotenie.

Dlhodobý hmotný majetok účtovaný na účt. tr. 03 účtovná jednotka neodpisuje – pozemky, umelecké diela a zbierky.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba:

Názov	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročný odpis
Stavby hala A	40 rokov	Rovnomerná	1/40
Stavby	20 rokov	rovnomerná	1/20
Samostatné hnutelné veci	4-12 rokov	Rovnomerná	1/4 - 1/10
Dopravné prostriedky	4 roky	rovnomerná	1/4

3. Dlhodobý finančný majetok

V Spoločnosti sa za dlhodobý finančný majetok považujú cenné papiere a podiely. Ide o cenné papiere a podiely v dcérskych účtovných jednotkách, cenné papiere a podiely v spoločnosti so spoločným rozhodujúcim vplyvom a realizovateľné cenné papiere.

Cenné papiere a podiely Spoločnosť oceňuje pri nadobudnutí obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním, napr. poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám. Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z úverov na obstaranie cenných papierov a podielov, kurzové rozdiely. V priebehu obstarávania jednotlivé zložky obstarávacej ceny nakupovaných cenných papierov a podielov účtuje na účte 043 – Obstaranie dlhodobého finančného majetku.

Rozdiel medzi menovitou hodnotou a cenou obstarania je sledovaný na podsúvahových účtoch - 760****

4. Zásoby

Spoločnosť účtuje spôsobom A účtovania zásob. Spoločnosť nakupované zásoby oceňuje obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním, a to dopravné náklady. Úbytok zásob rovnakého druhu Spoločnosť oceňovala metódou FIFO /prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob/.

Drobné pomocné a prevádzkové látky, pre ktoré je charakteristická jednorazová spotreba Spoločnosť účtuje ako spotrebu materiálu na účte 501****.

5. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku Spoločnosť oceňuje menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky oceňuje obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Zníženie ich hodnoty (platobná neschopnosť, omeškanie platieb, významné finančné problémy dlžníka sú dôvodom toho, že pohľadávka z obchodného styku je znehodnotená) Spoločnosť vyjadruje opravnou položkou.

Spoločnosť prehodnocuje ku koncu bežného obdobia výšku opravných položiek evidovaných v účtovníctve Spoločnosti a na základe poznania stavu jednotlivých dlžníkov ako i miery rizika spresňuje ich výšku.

6. Krátkodobý finančný majetok

Pre tento druh majetku Spoločnosť v súčasnosti nemá náplň.

7. Finančný majetok

Finančný majetok tvorí v Spoločnosti peňažná hotovosť účtovnej jednotky, ekvivalenty peňažnej hotovosti, najmä ceniny, účty v bankách ako i peniaze na ceste.

Peňažné prostriedky a ceniny Spoločnosť oceňuje ich menovitou hodnotou.

8. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

9. Rezervy

Rezervy sú záväzky predstavujúce existujúcu povinnosť, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži ekonomické úžitky, pričom nie je známa presná výška tohto záväzku. Slúžia na krytie rizík alebo strát z podnikania. Oceňované sú v odhadnutej výške potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti k poslednému dňu bežného obdobia.

10. Záväzky

Záväzky Spoločnosť pri ich vzniku oceňuje menovitou hodnotou a pri prevzatí obstarávacou cenou. Ak pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedie záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

11. Odložené dane

Spoločnosť eviduje dočasné rozdiely vyplývajúce z rozdielnej účtovnej zostatkovej ceny samostatných huteľných vecí a daňovou zostatkovou cenou, rezervu na odchodné, rezervu na audit, neuhradené záväzky po splatnosti dlhšie ako 360 dní, rozdiel účtovnej a daňovej zostatkovej ceny majetku, dodanie nezaplatených záväzkov rokov,

12. Leasing

Spoločnosť eviduje v roku 2021 VÚB leasing s predmetom financovania: SUBARU Outback kombi a Mercedes-Benz Financial Services Slovakia s.r.o. s predmetom: Sprinter 316 CDI KAWA, Volswagen Finančné služby Slovensko s.r.o. s predmetom 2 ks Škoda Scala a ks Mercedes Benz sprinter

13. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene Spoločnosť prepočítava na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu, v účtovnej závierke určeným a vyhláseným v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Pri prírastku cudzej meny nakúpenej za euro používa Spoločnosť kurz komerčnej banky platný v čase kúpy.

Spoločnosť na základe par.52, ods.39 a par.17, ods.17 Zákona číslo 595/2003 Z. z. o dani z príjmov zahŕňa kurzové rozdiely do základu dane až pri inkase pohľadávok a úhrade záväzkov.

14. Výnosy

Vykazované tržby za služby a predaj majetku neobsahujú daň z pridanej hodnoty.

F. INFORMÁCIE , KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ SÚVAHU A VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

1. Opis podmienených záväzkoch vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, zo zmlúv o podriadenom záväzku, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia a pod.

- Pre túto časť Spoločnosť spolupracuje s firmami, ktoré vymáhajú pohľadávky – Exekučná s.r.o., Právny dom – advokáti s.r.o., JUDr. Ján Marták.

2. Opis a hodnota podmienených záväzkov podľa bodu 1) voči spriazneným osobám

- Pre túto časť Spoločnosť nemá obsahovú náplň.

3. Opis a hodnota podmieneného majetku

- Pre túto časť Spoločnosť nemá obsahovú náplň.

4. Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch

- Pre túto časť Spoločnosť nemá obsahovú náplň (zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu, uskutočniť investície a veľké opravy).

5. Významné položky údajov sledovaných na podsúvahových účtoch

- Spoločnosť eviduje na podsúvahových účtoch pohľadávky – vo výške 386 167 EUR

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

Do dňa zostavenia účtovnej závierky za rok 2021 bola na Slovensku vyhlásená mimoriadna situácia vyvolaná vírusom COVID 19. Po zvážení všetkých potenciálnych dopadov COVID 19 na naše podnikateľské aktivity sme dospeli k záveru, že nemajú závažný negatívny dopad na našu schopnosť pokračovať nepretržite v podnikateľskej činnosti a fungovať nasledujúcich 12 mesiacov.

1. Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	51	56
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	20	56
počet vedúcich zamestnancov	6	6

2. Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostat- ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	E	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		156770						156770
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		156770						156770
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		154490						154490
Prírastky		990						990
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		155480						155480
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os - tatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté predavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	573439	12079880	6154482				4749114		23556915
Prírastky	2536980	4555641	324937				3476169		10893725
Úbytky	8671						7495740		7504411
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	3101748	16635531	6479419				729543		26946229
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5594748	3822529						9417277
Prírastky		794464	458769						1253233
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		6389212	4281298						10670510
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									

Stav na začiatku účtovného obdobia	573439	12079880	6154482				4749114		23556915
Stav na konci účtovného obdobia	3101748	16635531	6479419				729543		26946229

4. Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill E	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		154478						154478
Prírastky		2292						2292
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		156770						156770
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		154478						154478
Prírastky		430						430
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		154908						154908
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

5. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DH M	Ob-stará- vaný DHM	Posk- yté pred- davky na DHM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	567486	11891207	5438311				4827204		22724208
Prírastky	5953	188673	726070				924048		1844744
Úbytky			9900				1002137		1012037
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	573439	12079880	6154482				4749114		23556915
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5008173	3385913						8394086
Prírastky		586575	446515						1033090
Úbytky			9900						9900
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		5594748	3822528						9417276
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									

7. Informácie k prílohe o dlhodobom hmotnom majetku , na ktorý je zriadené záložné právo:

Na základe zmluvy o terminovanom úverei č. 153/2017/UZ zo dňa 10.9.2009 , zmluva č. 400/2014/Zz zo dňa 28.7.2017, a zmluva č. 924/2021/UZ uzatvorených medzi VÚB a.s. ako záložným veriteľom a VAŠA s.r.o. ako záložcom, je v katastri nehnuteľností registrovaná pohľadávka banky zabezpečená vkladom týchto parciel z LV č. 2802 , k.ú. Nováky:

Parcela č. 1807/24 výmera 70 m² zastavané plocha a nádvoría
Parcela č. 3281 výmera 5613m² zastavané plochy a nádvoría
Parcela č. 3603 výmera 2799 m² zastavané plochy a nádvoría
Parcela č.4565 výmera 2808 m² zastavané plochy a nádvoría
Parcela č.6385 výmera4285 zastavané plochy a nádvoría
Parcela č.6449 výmera 451 m² zastavané plochy a nádvoría
Parcela č. 6586 výmera 2808 zastavané plochy a nádvoría

Stavba č. 1620,1602,

A na LV č. 4580, k.ú. Nováky

Parcela č. 3210/2, výmera 4054 zastavané plochy a nádvoría

parc. č. 3214 -výmera 17 026m² zastavané plochy a nádvoría

8. Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Pre túto časť nemá spoločnosť obsahovú náplň

9. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Pre túto časť nemá spoločnosť obsahovú náplň

10. Informácie o vývoji opravnej položky 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	270580	4264	1097		273747
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči					

spoločníkom, členom a združení					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	270580	4264	1097		273747

11. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združení			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	493757	371541	865298
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združení			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	29594		29594
Iné pohľadávky	55411		55411
Krátkodobé pohľadávky spolu	588762	371541	950303

12. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	14662	8591
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	532721	438683
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		

Spolu	547383	455902
-------	--------	--------

13. Informácie k prílohe o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	17047			963	16084
Na odchodné	17047			963	16084
Krátkodobé rezervy, z toho:	49488				60918
Audit	4200	4200	4200		4200
Nevyčerpané dovolenky	32418	9571			41989
odvody	12868	1861			14729

14. Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	45448	31277
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	45448	31277
Krátkodobé záväzky spolu	7405517	6345363
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	512500	204655
Záväzky po lehote splatnosti	6893017	6030099

15. Informácie k prílohe o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
---------------	-----------------------	--

Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	84246	5493
odpočítateľné		5493
zdaniteľné	84246	
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	257676	0
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty	665	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	58468	5138
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	17691	16439
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

16. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	1711	340
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2161	2236
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2161	2236
Čerpanie sociálneho fondu	391	865
Konečný zostatok sociálneho fondu	3483	1711

17. Informácie k prílohe) o vydaných dlhopisoch

Pre túto časť spoločnosť nemá obsahovú náplň

18. Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Investičný úver	EUR		20.08.2027	2112130		2571250
Investičný úver	EUR		20.08.2026	1761000		
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorent	EUR			439388		314154
Úver na obežný majetok	EUR		31.3.2021	0		0
Investičný úver	EUR		20.08.2026	204000		
Investičný úver	EUR		20.08.2027	459120		459120

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Závazky voči spoločníkom	EUR			6893018		6030099
Krátkodobé finančné výpomoci						

19. Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Pre túto časť spoločnosť nemá obsahovú náplň

20.

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky	151412	142625	146905	-855628	-855628
Zvieratá					
Spolu	151412	142625	146905	-875979	-875979
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-875979	-855628

21. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	1963809	1568477
Tržby z predaja služieb	1657623	1408454
Tržby za tovar	3495032	2005116
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou-		
Čistý obrat celkom	7156242	4982047

22. Informácie audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	4200	4200

náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		

23. Informácie k prílohe o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

24. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) 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:	56609	x	x	-295514	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuзнané náklady	15899,39			14895		
Výnosy nepodliehajúce dani	7262,88			9681		
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	-52078			4153		
Umorenie daňovej straty	32622			0		
Zmena sadzby dane						
Iné						

Spolu	-52078			4153		
Splatná daň z príjmov	X			x		
Odložená daň z príjmov	-52078			4153		
Celková daň z príjmov	x			x		

INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. Odpis podmienených záväzkov vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí , z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, zo zmlúv a podriadenom záväzku, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia a pod.

Spoločnosť prijala systém, v ktorom právne služby poskytnuté JUDr. Martákom zostávajú v rovine mimosúdneho vymáhania / pokusy a zmier/ , kontrola úhrad pohľadávok a ich následné postúpenie na vymáhanie cestou spoločnosti , exekučná s.r.o.. Právne spory rieši firma Právny dom- advokáti s.r.o. z Banskej Bystrice