

Poznámky k účtovnej závierke k 31. 12. 2021

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1 Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

Industry Logistics & Management, s.r.o
Šoltésovej 420/2
017 01 Považská Bystrica

Spoločnosť Industry Logistics & Management, spol. s r.o. (ďalej len „spoločnosť“) bola založená zakladateľskou listinou zo dňa 11. decembra 2009 a do obchodného registra bola zapísaná 12. januára 2010.

2 Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- výroba jednoduchých výrobkov z kovu
- opracovanie kovu jednoduchým spôsobom
- výroba a hutnícke spracovanie kovov
- kúpa tovaru na účely jeho predaja
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby

3 Priemerný počet zamestnancov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	42,42	45,9
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti je k 31. decembru 2021 zostavená ako riadna účtovná závierka (podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve) za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

5 Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti bola za predchádzajúce účtovné obdobie t.j. k 31.12.2020 schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 25.6.2022.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Valné zhromaždenie je najvyšším orgánom spoločnosti tvorené všetkými spoločníkmi. Štatutárnym orgánom účtovnej jednotky je od 20.10.2014 jediný konateľ spoločnosti Tonkovič Dušan.

C. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH 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.

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je vyššia ako 2 400 eur, s dobou použiteľnosti dlhšou ako 1 rok (DNM), sa účtuje na ťarchu účtu 041 - obstaranie dlhodobého nehmotného majetku a v prospech účtu 321, resp. 211. Po splnení podmienok na zaradenie je majetok zaradený v obstarávacej cene na príslušný účet účtovej skupiny 01 – Dlhodobý nehmotný majetok. Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je nižšia ako 2400 eur (vrátane), s dobou použiteľnosti dlhšou ako 1 rok (DDNM), sa účtuje priamo do nákladov na ťarchu účtu 518 a v prospech účtu 321, resp. 211.

Dlhodobý hmotný majetok (DHM), ktorého obstarávacía cena je vyššia ako 1700 eur (okrem pozemkov) a doba použitia dlhšia ako 1 rok je vedený v účtovníctve spoločnosti ako odpisovaný a neodpisovaný. Ako odpisovaný DHM spoločnosť eviduje budovy a stavby; samostatné hnuteľné veci, ktoré majú samostatné technicko-ekonomické určenie; základné stádo a dlhodobý drobný hmotný majetok s obstarávacou cenou 1700 eur a menej, ktorý sa spoločnosť rozhodla účtovať podľa povahy majetku na účte 028 – Dlhodobý drobný hmotný majetok. Ostatný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je vyššia ako 16,60 eur a nižšia ako 1700 eur vrátane, s dobou použiteľnosti dlhšou ako 1 rok (DDHM), sa zaúčtuje na ťarchu účtu 501.350 a v prospech účtu 321, resp. 211 a je zaevidovaný v operatívnej evidencii účtovnej jednotky. Neodpisovaný majetok – pozemky sa účtujú ako DHM bez ohľadu na ich obstarávaciu cenu, vrátane súvisiacich nákladov na ťarchu účtu 031 - Pozemky.

Novozistený dlhodobý hmotný majetok vykázaný po uskutočnení fyzickej inventúry sa na základe inventarizačného zápisu zaúčtuje na ťarchu účtu 02x a v prospech účtu 08x v reprodukčnej obstarávacej cene. Bezodplatne nadobudnutý dlhodobý majetok, o ktorom sa účtuje v účtovnej skupine 03 sa účtuje so súvzťažným zápisom v prospech účtu 648 – Ostané výnosy z hospodárskej činnosti.

Hodnota dlhodobého majetku je korigovaná o hodnotu oprávok, t.j. sumu účtovných odpisov uplatnených podľa príslušného odpisového plánu, ktoré vyjadrujú výšku opotrebenia jednotlivých druhov dlhodobého majetku. Odpisový plán účtovných odpisov sa pre potreby pravdivého a verného zobrazenia v účtovníctve môže podľa potreby upravovať. Spoločnosť uplatňuje účtovné odpisy pomocou časovej metódy, kde sa mesačný odpis vypočíta ako podiel obstarávacej ceny a doby životnosti majetku (v mesiacoch). Účtovný odpis sa počíta od mesiaca zaradenia (vrátane) do mesiaca vyradenia (vrátane). Pri vykonanom technickom zhodnotení sa doba životnosti primerane predĺži. Dlhodobý drobný hmotný majetok, ktorý Spoločnosť považuje za zásobu sa odpíše jednorázovo do nákladov účtovného obdobia, v ktorom bolo vykonané obstaranie.

Daňové odpisy sú uplatňované v zmysle platného zákona o dani z príjmov. Spoločnosť používa pre všetky druhy evidovaného majetku rovnomerné daňové odpisy.

(c) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky v pokladnici oceňuje účtovná jednotka ich menovitou hodnotou. Stav hotovosti v pokladni sa inventarizuje 1 x ročne. Zistený schodok v pokladni sa účtuje ako predpis pohľadávky voči hmotne zodpovednej osobe a prebytok zúčtuje účtovná jednotka do výnosov v prospech účtu 668.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(e) Závázky

Závázky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závázky 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 účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(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, opravné položky, odpisy

Účtovná jednotka ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, zohľadňuje predpokladané riziká a straty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

(h) Náklady

Účtovná jednotka sa stala 1.1.2013 platcom DPH, a preto náklady neobsahujú príslušnú výšku DPH. Náklady sa účtujú do obdobia, s ktorým vecne a časovo súvisia.

(i) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty.

(j) 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, neuhradené výdavky, ktoré sa stanú daňovým výdavkom po zaplatení, rozdiely zostatkovej hodnoty dotácie daňovej a účtovnej,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu do základu dane v budúcnosti,
- možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Vzhľadom na to, že spoločnosť bola v roku 2018 a 2019 auditovaná, bola doúčtovaná odložená daň za rok 2017 a 2018. Do 31. decembra 2017 sa o odložených daniach neúčtovalo. Zostatok odloženej dane k 31.12.2019 bol vo výške 95 388,06 €, zostatok k 31.12.2020 je 145 539,63 €, zostatok k 31.12.2021 je 145.539,63 €.

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

Spoločnosť neobstarala ani nepredala v roku 2021 žiadny dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok.

Nedošlo ani k technickému zhodnoteniu strojov, ktoré sú majetkom spoločnosti.

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	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			4 092 058						4 092 058
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			4 092 058						4 092 058
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2 754 465						2 754 465
Prírastky			512 272						512 272
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			3 266 737						3 266 737
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									

Stav na začiatku účtovného obdobia			1 337 592						1 337 592
Stav na konci účtovného obdobia			825 320						825 320

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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			4 092 058						4 092 058
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			4 092 058						4 092 058
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2 242 193						2 242 193
Prírastky			512 272						511 272
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			2 754 465						2 754 465
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 849 865						1 849 865
Stav na konci účtovného obdobia			1 337 592						1 337 592

2. Zásoby

Spoločnosť mala k 31.12.2021 stav zásob na sklade v hodnote 57,30 €, ktoré predstavovali zostatok PHM v nádržiach.

3. Pohľadávky

Spoločnosť vykazuje k 31. 12. 2021 pohľadávky v čiastke 262 013 €.

Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky**Informácie o vekovej štruktúre 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 dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0		0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	209 501		209 501
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	52 512		52 512
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	262 013		262 013
Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
a	b	c	
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	262 013	84 741	
Krátkodobé pohľadávky spolu	262 013	84 741	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	

Rekapitulácia pohľadávok:

Pohľadávky z obchodného styku : 209 501 €

Dane (DPH, daň z MV, daň z príjmu zo záv.čin.): 52 512 €

Iná pohľadávka

K pohľadávkam sa netvorila opravná položka.

4. Finančné účty

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pokladnica, ceniny	5 309	2 427
Bežné bankové účty	20 971	51 092
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	26 280	53 519

5. Iný krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nevlastní iný krátkodobý finančný majetok.

6. Časové rozlíšenie

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady a príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady a príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	4 075	2 050
Poistenie vozidla a strojov na rok 2022, cest. poist., osôb	4 057	2 050
Doména na rok 2022 a 2023	18	

INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Hodnota základného imania spoločnosti predstavuje 5 000 EUR.

V roku 2017 spoločnosť dosiahla zisk vo výške 172.487,37 €, z toho suma 83 € bola použitá na tvorbu rezervného fondu, čím bola dosiahnutá výška peňažných prostriedkov v rezervnom fonde 10 % základného imania v zmysle ustanovení zakladateľskej listiny o založení spoločnosti, čiastka 3 445 € bola použitá na umorenie straty minulých rokov a zvyšná čiastka 168 959 € bola preúčtovaná na nerozdelený zisk minulých rokov. V roku 2018 spoločnosť dosiahla zisk vo výške 55 524 € a ten bol v plnej výške preúčtovaný na nerozdelený zisk minulých rokov. V roku 2019 spoločnosť dosiahla zisk vo výške 94.907,83 €, ktorý bol zaúčtovaný na nerozdelený zisk minulých rokov, rovnako aj v roku 2020, kedy spoločnosť dosiahla zisk 57.564,58 €.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	57 565
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	57 565
Iné	
Spolu	57 565

Informácie o zmenách 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	5 000				5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	500				500
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	228 817			57 565	286 382
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	57 565			-57 565	0
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Vlastné imanie	291 882				291 882

2. Rezervy

Spoločnosť vytvorila rezervu na spracovanie ročnej účtovnej závierky za rok 2021 vo výške 100 €.

3. Záväzky**1. Krátkodobé a dlhodobé záväzky****Informácie o záväzkoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné Obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	234 082	245 629
Krátkodobé záväzky spolu	234 082	245 629
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	100 000	154 761

Spoločnosť vykazuje k 31.12.2021 krátkodobé záväzky z obchodného styku o výške celkom 47 449 €.

1) Ostatné krátkodobé záväzky vykázané v súvahe k 31.12.2021 sú nasledovné:

Záväzky voči zamestnancom za mzdy 12/2021	48 422 €
Záväzky zo soc. a zdr. zabezpečenia z miezd 12/2021	30 776 €
Daňové záväzky a dotácie	6 841 €
Pôžičky	100 000 €
Iné záväzky	594 €

2. Sociálny fond

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	9 221	7 025
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 513	3 292
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 513	3 292
Čerpanie sociálneho fondu	982	1 096
Konečný zostatok sociálneho fondu	11 752	9 221

Sociálny fond bol v priebehu účtovného obdobia tvorený podľa zákona o sociálnom fonde povinne na ťarchu nákladov. V roku 2021 sa čerpalo 982 €.

3. Bankové úvery

Spoločnosti bol poskytnutý bankový úver vo výške 2 235 765,60 €, ktorého hodnota 180 000 € bola v roku 2015 vykazovaná ako krátkodobý záväzok a hodnota 2 055 765,60 € je vykazovaná ako dlhodobý záväzok. V roku 2016 po čiastočnom splatení úveru krátkodobý záväzok predstavuje sumu 500 000 € a dlhodobý je vo výške 1 615 766 €, ku koncu roka 2017 je krátkodobý 550 000 € a dlhodobý 1 175 766 €. Zostatok úveru k 31.12.2018 predstavuje čiastku krátkodobého úveru 440 000 € a dlhodobého 735 766 €. Zostatok k 31.12.2019 predstavuje čiastku krátkodobého úveru 440 000 € a dlhodobého 295 766 €. Zostatok k 31.12.2020 bol vo výške 295 766 €, v roku 2021 bude úver splatený. Bankový úver bol v roku 2021 splatený.

4. Časové rozlíšenie

Na účet časového rozlíšenia bola v roku 2015 účtovaná očakávaná dotácia, ktorej zostatok k 31.12.2015 bol 1.442.908 €, za obdobie 2016 a 2017 čiastka vo výške 372 644 € bola preúčtovaná do výnosov, zostatok k 31.12.2017 bol 1 070 263 €. V roku 2018 bol zostatok k 31.12.2018 je 883 941 €. Zostatok dotácie k 31.12.2019 je 697 618 € a k 31.12.2020 vo výške 511 296 €. Zostatok dotácie k 31.12.2021 predstavuje výšku 324 974 €.

E. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Informácie o tržbách

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
F. A	b	c	d	e	f	G
Tržby za prepracovanie tovaru	1 757 691	1 714 005				
Tržby z predaja tovaru	0	0				
Tržby za údržbu str., uprat.	206 611	154 741				

Ostatné výnosy - dotácia	186 322	186 322				
Tržby z predaja majetku						
Ostatné	39	2 275				
Spolu	2 150 663	2 057 343				

Spoločnosť v roku 2021 vykazuje výnosy za prepracovanie tovaru vo výške 1 757 691 € a tržby za údržbu strojov a ostatné služby vo výške 206 611 €. Výnosy z prijatej dotácie predstavujú sumu 186 322 €, kurzové zisky 26 €. Ostatné výnosy vo výške 13 €.

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotreba materiálu na opravu majetku	49 198	29 571
Ostatný materiál – nástroje na stroje	81 784	43 660
Ostatný režijný materiál	17 777	14 800
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	473 910	416 818
Oprava a údržba	61 597	23 448
Nájomné	350 570	350 570
Reprezentačné	2 551	2 133
Poradenské , účtovné služby	18 536	8 785
Odborné práce	27 206	28 647
Ostatné služby	13 450	3 235
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 414 142	1 430 852
Osobné náklady	893 003	905 664
Odpisy	512 272	512 272
Poistenie	7 179	11 450
DzMV, Spotreba kolkov, diaľničné známky, ost. dane	1 458	
Ostatné prevádzkové náklady	230	0
Finančné náklady, z toho:	4 436	13 926
Bankové poplatky	802	858
Platené úroky	3 634	13 030
Mimoriadne náklady, z toho:		

Celkové náklady spoločnosti v roku 2021 predstavujú sumu 2 041 246€.

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Spôsob výpočtu daňovej povinnosti:

Názov položky	Suma v eur k 31.12.2021	Suma v eur k 31.12.2020	Riadok v daňovom priznaní
Výnosy z prevádzkovej činnosti	2 150 523,55	2 057 337,39	100
Výnosy z finančnej činnosti	39,17	5,14	100
Výnosy z bežnej činnosti	2 150 562,72	2 057 342,53	100

Náklady z prevádzkovej činnosti	2 036 810,25	1 935 700,80	100
Náklady z finančnej činnosti	4 436,13	13 925,58	100
Náklady z bežnej činnosti	2 041 246,38	1 949 626,38	100

Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	109 416,34	107 716,15	100
Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti	0,00	0,00	100
Celkový výsledok hospodárenia zisk (+), strata (-)	109 416,34	107 716,15	100

Úprava účtovného výsledku hospodárenia na daňový základ:

PRIPOČÍTATEĽNÉ POLOŽKY (+)	348 352,29	52 322,04	200
ÚS 50 - Nadspotreba PHM, ned.spotreba	239,65	292,79	130
ÚS 51 – Repre	2 550,61	2 132,69	130
ÚS 51 – Nezaplatené účtovníctvo, poradenstvo	13 985,80	2 249,76	140
ÚS 54 - Dary	0,00	0,00	130,180
ÚS 52,54,59 - Iné náklady (nedaňové)	229,62	0,00	130
ÚS 64 – Daňová dotácia	29 990,00	47 646,80	180
ÚS 55 - Záporný rozdiel (DO - ÚO) - odpisy DHM	301 356,61		150
ODPOČÍTATEĽNÉ POLOŽKY (-)	2 249,76	288 713,60	300
ÚS 51 – Nezaplatené nájomné a účtovníctvo v r.2020	2 249,76	196 990,84	270
ÚS 55 - Kladný rozdiel (DO - ÚO) - odpisy DHM	0,00	91 722,76	250
ÚS 66 – Podiel na zisku, bankové úroky zdanené	0,00	0,00	210
ZÁKLAD DANE	455 518,87	-128 675,41	400
Odpočet daňovej straty	0,00	0,00	410
Základ dane po odpočte daňovej straty	0,00	0,00	500

Sadzba dane v %	21	21	510
Daň z príjmov PO	95 658,96	0,00	600
Odpočet daňovej licencie	0,00	0,00	
Daň z príjmov PO po odpočte daňovej licencie	95 658,96	0,00	

H. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť neúčtuje na podsúvahových účtoch.

I. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Prípadné ďalšie záväzky, ostatné finančné povinnosti.**

Spoločnosť nemá iné záväzky.

J. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť neuskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie so spriaznenými osobami.

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

Po 31. decembri 2021 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.