

1. Všeobecné informácie

OKTAN, a.s. („OKTAN“ alebo „Spoločnosť“) bol do Obchodného registra Slovenskej republiky zapísaný dňa 1.1.1999. Spoločnosť bola založená v súlade so slovenskou legislatívou.

Hlavný predmet činnosti:

- prenájom nehnuteľnosti
- skladovanie

Sídlo Spoločnosti a identifikačné čísla: OKTAN, a.s.

Slavkovská 9

060 42 Kežmarok

Slovenská republika

Identifikačné číslo (IČO): 36458621

Daňové identifikačné číslo (DIČ): 2020021377

Účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená riadnym valným zhromaždením Spoločnosti, ktoré sa konalo dňa 28. júna 2021. Účtovná závierka je uložená v sídle Spoločnosti, a v Registri účtovných závierok.

Individuálna účtovná závierka bola zostavená ako riadna individuálna účtovná závierka v súlade s § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov Spoločnosti k 31. decembru 2021 bol 0 (k 31. decembru 2020: 0 zamestnancov), z toho počet vedúcich zamestnancov bol 0 (k 31. decembru 2020: 0).

2. Informácie o prijatých postupoch

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti. Účtovným obdobím je kalendárny rok. Údaje v tejto individuálnej účtovnej závierke sú vykázané v Eur.

Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia.

Účtovníctvo spoločnosti sa vedie na základe dodržania vecnej a časovej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich plnenia.

Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t.j. berú sa do úvahy všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov ak sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Pohľadávky a záväzky sa vykazujú v súvahe ako dlhodobé a krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhobohkej pohľadávky a časť dlhobohého záväzku, ktorého splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazuje v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.

dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou (obstarávaciu cenu tvorí cena obstarania + náklady súvisiace s obstaraním – doprava, montáž, clo provízia....)	obstarávacia cena
dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	vlastné náklady
dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom	reálna hodnota
dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou (obstarávaciu cenu tvorí cena obstarania + náklady súvisiace s obstaraním – doprava, montáž, clo provízia....)	obstarávacia cena
dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	vlastné náklady
dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom	reálna hodnota
dlhodobý finančný majetok	obstarávacia cena
zásoby obstarané kúpou (obstarávaciu cenou tvorí cena obstarania + náklady súvisiace s obstaraním - clo, prepravné, vlečné, stojné....)	obstarávacia cena
zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastné náklady
zásoby získané iným spôsobom	reálna hodnota
pohľadávky - pri ich vzniku	menovitá hodnota
- pri odplatnom nadobudnutí	obstarávacia cena
krátkodobý finančný majetok	menovitá hodnota
časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	menovitá hodnota
časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	menovitá hodnota
záväzky, pôžičky, úvery - pri ich vzniku	menovitá hodnota
daň z príjmov splatná a daň z príjmov odložená	menovitá hodnota

Spoločnosť neúčtovala o majetku získanom privatizáciou, darovaním, vydržaním

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky spoločnosť postupovala pri oceňovaní majetku a záväzkov v zmysle ustanovenia § 26 Zákona o účtovníctve, t.j. upravila ocenenie hodnoty majetku o opravné položky.

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre DHM, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov.

Účtovné odpisy majetku spoločnosti zväčša sú totožné s daňovými.

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Sadzba v %	Odpisová metóda
Nehmotný dlhodobý majetok			
Zriaďovacie výdavky	Spoločnosť neeviduje		
Software	5r	20	Rovnomerná
Oceniteľné práva, goodwill	5r	20	Rovnomerná
Hmotný dlhodobý majetok odpisovaný			
Stavby	20-40 r.	5-2,5	Rovnomerné
Samostatné hnutelné veci	2-40r	50-2,5	Rovnomerné
Samostatné hnutelné veci s cenou obstarania od 100 do 1700 Eur	2-10r	50-10	Rovnomerne
Ostatný hmotný dlhodobý majetok	Spoločnosť neeviduje		

Spoločnosť neeviduje majetok financovaný z dotácií.

Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu.

A. počas účtovného obdobia

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa na menu Eur prepočítavajú kurzom vyhláseným ECB ku dňu predchádzajúcemu dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Za deň uskutočnenia účtovného prípadu sa považuje - deň splnenia dodávky, platba záväzku, inkaso pohľadávky, alebo deň, keď má účtovná jednotka k dispozícii doklady.

B. k termínu účtovnej závierky

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu účtovnej závierky na menu Eur prepočítavajú kurzom ECB vyhláseným ku dňu účtovnej závierky (31.12.), okrem účtov prijatých a poskytnutých preddavkov a nevyfakturovaných dodávok.

C. pri kúpe a predaji cudzej meny. Spoločnosť používa kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Pri jej výdaji do spotreby kurz ECB ku dňu predchádzajúcemu dňu účtovnému prípadu.

3. Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

Dlhodobý nehmotný majetok – bežné obdobie

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	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		537 699	550 000					1 087 699
Prírastky						10 211		10 211
Úbytky								
Presuny		10 211				10 211		-
Stav na konci účtovného obdobia		547 910	550 000					1 097 910
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		229 590	128 333					357 923
Prírastky		42 767	110 000					152 767
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		272 357	238 333					510 690
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		308 109	421 667					729 776
Stav na konci účtovného obdobia		275 553	311 667					587 220

Dlhodobý nehmotný majetok – predchádzajúce obdobie

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta ravaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		530 295	550 000					1 080 295
Prírastky						7 404		7 404
Úbytky								
Presuny		7 404				7 404		-
Stav na konci účtovného obdobia		537 699	550 000					1 087 699
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		187 485	18 333					205 818
Prírastky		42 105	110 000					152 105
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		229 590	128 333					357 923
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		342 810	531 667					874 477
Stav na konci účtovného obdobia		308 109	421 667					729 776

1. Informácie k dlhodobému nehmotnému majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	-

OKTAN, a.s.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke rok končiaci k 31. decembru 2021

Dlhodobý hmotný majetok – bežné obdobie

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	442 707	2 020 433	4 529 380			26 993	83 573		7 103 086
Prírastky							1 834 453		1 834 453
Úbytky							-70 014		-70 014
Presuny		576 226	1 253 903				-1 830 129		-
Stav na konci účtovného obdobia	442 707	2 596 659	5 783 283			26 993	17 883		8 867 525
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 353 892	3 333 944			16 387			4 704 223
Prírastky		63 026	182 315			2 166			247 507
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		1 416 918	3 516 259			18 553			4 951 730
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia							173		173
4 471 038 Prírastky									
165 136 Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia							173		173
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	442 707	666 541	1 195 436			10 606	83 400		2 398 690
Stav na konci účtovného obdobia	442 707	1 179 741	2 267 024			8 440	17 710		3 915 622

Dlhodobý hmotný majetok – predchádzajúce obdobie

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 F	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	109 382	1 860 433	4 433 906			26 993	323		6 431 037
Prírastky							672 049		672 049
Úbytky									
Presuny	333 325	160 000	95 474				-588 799		-
Stav na konci účtovného obdobia	442 707	2 020 433	4 529 380			26 993	83 573		7 103 086
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 288 239	3 168 579			14 221			4 471 039
Prírastky		65 653	165 365			2 166			233 184
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		1 353 892	3 333 944			16 387			4 704 223
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia							173		173
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia							173		173
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	109 382	572 194	1 265 327			12 772	150		1 959 825
Stav na konci účtovného obdobia	442 707	666 541	1 195 436			10 606	83 400		2 398 690

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok spoločnosti je poistený :

Dlhodobý majetok spoločnosti je poistený.

2. Informácie k dlhodobému hmotnému majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	2 672 473
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-

Zásoby

Opravné položky k zásobám vytvorené neboli, nakoľko vykázané zásoby tvoria bežné zásoby spotrebného materiálu.

Tovar uskladnený v daňovom sklade eviduje nájomca

4. Informácie k zásobám, na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	-
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	-

Spôsob a výška poistenia zásob:

Zásoby sú poistené v balíku poistenia celkového majetku.

Pohľadávky**Zásady pre tvorbu opravných položiek k pohľadávkam**

Spoločnosť vo väzbe na možné riziká s vymáhaním pohľadávok schválila Internú smernicu o Časovom rozlišovaní nákladov a výnosov, tvorbe rezerv a zásady tvorby opravných položiek. Opravné položky k pohľadávkam tvorí nasledovne :

* vo výške 20 % na pohľadávky po lehote splatnosti 360 dní,

* vo výške 70% na pohľadávky po lehote splatnosti 720 dní,

* vo výške 100% na pohľadávky po lehote splatnosti 1 080 dní.

V špecifických prípadoch je možné tvoriť opravné položky aj nad, prípadne pod prijatý rámec vyššie uvedených pravidiel.

Vývoj 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	14 894	1 509			16 403
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	50 000	50 000			100 000
OP spolu	64 894	51 509		-	116 403

Opravné položky sú vytvorené v súlade so zásadou opatrnosti a zohľadňujú reálnu hodnotu pohľadávok.

Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu D
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0		0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	20 008	22 500	42 508
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	501 116	250 000	751 116
Krátkodobé pohľadávky spolu	521 124	272 500	793 624

Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia - zmenky	x	x
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	23 832,63
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	x

Peňažné aktíva a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú do Eur kurzom platným v posledný deň účtovného obdobia. Kurzové rozdiely, sú zaúčtované ako finančný výnos alebo náklad.

Krátkodobý finančný majetok

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	206	1 016
Bežné bankové účty	560 378	789 164
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	560 584	790 180

Časové rozlíšenie nákladov

Významné položky časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
ostatné		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	6 564	13 351
poistenie	20	76
reklama	6 487	12 974
ostatné	57	301
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	200	242
nájomné	200	242

Vlastné imanie

Spoločnosť emitovala 52 ks akcií v menovitej hodnote 31 620,- Eur, ktoré tvoria základné imanie. Podiel na základnom imaní a hlasovacích právach sa určuje percentuálnym podielom hodnoty akcií k základnému imaniu. Emitované akcie sú splatené.

Rozdelenie účtovného zisku, vysporiadanie účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	118 223
Rozdelenie zisku	Bežné účtovné obdobie
Do zákonného rezervného fondu	
Do štatutárnych a ostatných fondov	
Úhrada straty minulých rokov	
Výplata spoločníkom	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	118 223
Iné – výplata dividend	
Spolu	118 223

Rezervy**Závázky**

Závázky podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	306 676	162 844
Záväzky s dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky s dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	306 676	162 844
Krátkodobé záväzky spolu	81 759	160 025
Záväzky s dobou splatnosti do jedného roka vrátane	81 759	160 025
Záväzky po lehote splatnosti	2 918	-

Odložená daňová pohľadávka/závazok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	304 972	345 237
Odpočítateľné	307 340	350 505
zdaniteľné	-2 368	-5 268
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	64 023	72 500
Zmena odloženého daňového záväzku	-8 477	-2 562
Zaúčtovaná ako náklad	-8 477	-2 562
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

Na výpočet odloženej dane sa používa súvahová metóda. Odložené daňové pohľadávky a záväzky sa oceňujú daňovými sadzbami, ktoré by sa mali uplatniť na zdaniteľný príjem v rokoch, v ktorých sa očakáva, že sa tieto dočasné rozdiely budú realizovať.

Sociálny fond

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	344	344
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu		
Čerpanie sociálneho fondu	40	
Konečný zostatok sociálneho fondu	304	344

Bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

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						
Úverová zmluva ČSOB	Eur				-	-
Úverová zmluva SLSP	Eur				1 171 200	-
Úverová zmluva ČSOB II	Eur				-	-
Krátkodobé bankové úvery						
Úverová zmluva ČSOB	Eur				-	-
Úverová zmluva SLSP	Eur				246 600	-
Úverová zmluva ČSOB II	Eur				-	-

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
Krátkodobé pôžičky						
Dlhodobé pôžičky						

Prenajatý majetok - nájomca

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	12 135	47 870	-	-	-	-
Finančný náklad	1 144	1 952	-	-	-	--
Spolu	13 279	-	-	-	-	

Výnosy

Údaje o tržbách za vlastné výrobky, tovar a služby - podľa segmentov a teritórií za bežné účtovné obdobie ako aj bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Tržby podľa segmentov

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov		Typ tovarov		Typ tovarov	
	Tovar		Skladovanie		Prenájom + ostatné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch.. účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovensko	-	-	-	-	789 023	650 943
Spolu	-	-	-	-	789 023	650 943

Náklady**Významné náklady**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	92 648	162 357
Poradenstvo, nájomné	77 973	115 550
Ostatné	14 675	23 113
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Odpisy + ZC	470 273	385 290
Ostatné	99 246	70 734
Finančné náklady, z toho:	14 219	1 067
Úroky – úver + leasing	10 595	1 067

Čistý obrat spoločnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	-	-
Tržby za tovar	789 023	650 943
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou, okrem odkupu pohľad.		
Čistý obrat celkom	789 023	650 943

Náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	-	-
náklady za overenie účtovnej závierky	-	-
iné uisťovacie auditorské služby	-	-
súvisiace auditorské služby	-	-
daňové poradenstvo	-	-
ostatné neauditorské služby	-	-

Daň z príjmov

Porovnanie splatnej dane a odloženej dane vo vzťahu k hospodárskemu výsledku pred zdanením.

Hospodársky výsledok pred zdanením	200 141,- Eur
Splatná daň / 21% sadzba/	68 550,- Eur
Odložená daň /21% sadzba/	-8 477,- Eur
Hospodársky výsledok po zdanení	140 068,- Eur

Daň z príjmu splatná

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	200 141	x	x	166 296	x	x
teoretická daň	x	42 030	21	x	34 922	21
Daňovo neuznané náklady	84 878			62 622		
Výnosy nepodliehajúce dani	-			-		
PP mimo HV	46 510			19 901		
OP mimo HV	-5 100	-		-7 700	-	
Umorenie daňovej straty						
Spolu	326 429			241 119		
Splatná daň z príjmov	x	68 550	-	x	50 635	-
Odložená daň z príjmov	x	-8 477	-	x	-2 562	-
Celková daň z príjmov	x	60 073	-	x	48 073	-

Podsúvahová evidencia

Na podsúvahových účtoch vykazuje Spoločnosť odpísané pohľadávky. Zásoby ukladateľov eviduje v podrobnej operatívnej evidencii.

Podmienené záväzky

Všetky záväzky Spoločnosti sú vykázané v súvahe.

Vlastné imanie**Zmeny vlastného imania – bežné obdobie**

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	1 644 240				1 644 240
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio	265 551				265 551
Zákonný rezervný fond	382 512				382 512
Zákonný RF z kapitálových vkladov					
Ostatné kapitálové fondy	6 518				6 518
Nerozdelený zisk m.r.	1 458 542			118 223	1 576 765
Neuhrazená strata m.r.	-14				-14
VH bežného účtovného obdobia	118 223	140 068		-118 223	140 068
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky VI					

Zmeny vlastného imania – minulé obdobie

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	1 644 240				1 644 240
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio	265 551				265 551
Zákonný rezervný fond	382 512				382 512
Zákonný RF z kapitálových vkladov					
Ostatné kapitálové fondy	6 518				6 518
Nerozdelený zisk m.r.	487 340		360 000	1 331 202	1 458 542
Neuhrazená strata m.r.	-14				-14
VH bežného účtovného obdobia	4 506 815	118 223	3 175 613	-1 331 202	118 223
Vyplatené dividendy		3 175 613	3 175 613		
Ostatné položky VI					

Návrh rozdelenia hospodárskeho výsledku

Vedenie spoločnosti navrhuje vykázaný výsledok hospodárenia - zisk vo výške 140 068,- Eur, preúčtovať na účet 428 – nerozdelený zisk minulých účtovných období.

Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb. a ostatné zverejnenia

Transakcie medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu v Eur		
		Stav k 31.12.	Obrat	
		Bežné účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e
Materská spoločnosť	Nákup zásob a služieb	-	259	
	Predaj majetku	-	-	
	Predaj zásob a služieb	-	368	140 435
Ostatné	Nákup zásob a služieb	-	-	-
	Predaj DHM	-	-	-
	Predaj zásob a služieb	-	-	-

Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa jej zostavenia

V čase zverejnenia tejto účtovnej závierky nie je možné predpovedať mieru potenciálneho dopadu na podnikanie spoločnosti v súvislosti s vojenským konfliktom na Ukrajine. Manažment situáciu monitoruje a podnikne kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť.

Ostatné zverejnenia

-

Zostavené v Poprade: 27. apríl 2022

Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy 2021

PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVÝCH ČINNOSTÍ		rok 2021	rok 2020
Z. Zisk + strata - pred zdanením		200 141	166 296
A.1	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce HV	456 860	279 957
A1.1.	Odpisy DHM	400 273	385 290
A1.2.	odpis pohľadávok		0
A1.4.	zmena stavu rezerv		-5 400
A1.5.	Zmena stavu OP	51 509	36 871
A1.6.	zmena stavu položiek čas.rozliš. N a V	6 829	6 615
A1.8.	úroky účt. Do nákladov	10 336	0
A1.9.	úroky účt. Do výnosov	-14 000	-143 419
A1.10	Kur.Zisk k peňaž. pr. k 31.12.		0
A1.11	Kur.strata k peň.prostr.k 31.12.		0
A1.12.	výsledok z predaja DHM	-100	0
A1.13	ostat.položky nepeň.char.s vplyvom na HV	2 013	
A.2	Vplyv zmeny stavu pracovného kapitálu	-492 296	2 223 873
A2.1.	zmena stavu pohl. Z PČ	-511 668	3 762 945
A2.2	zmena stavu záväzkov z PČ	17 696	-1 539 072
A2.3	zmena stavu zásob	1 676	0
A 3	prijaté úroky		143 419
A 4	vydaje na úroky	-10 078	0
A 5	príjmy z dividend a iných podielov na zisku		
A 6	Výdavky na daň z príjmov	-60 073	-48 073
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti/A1-A6/		-105 587	2 599 176
A Čistý peňažný tok z prevádzkových činností/Z+A/		94 554	2 765 472
PEŇAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNEJ ČINNOSTI			
B.1,2	Výdavky na obstaranie DHM,DNM	-1 801 665	-719 454
B.3	Príjmy z predaja stálych aktív	70 100	
B.19	Ostatné výdavky v investičnej činnosti		
B Čistý peňažný tok z investičných činností		-1 731 565	-719 454
PEŇAŽNÉ TOKY Z FINANČNÝCH ČINNOSTÍ			
C.1	peňažné toky vo vlastnom imaní	0	0
C.2	peň.toky vznikajúce z dlhod.záv.a kratk.záv. Z fin.činn.	1 405 415	-3 175 613
C2.3	Príjmy z úverov /od bánk/		
C2.4	Výdavky na splácanie úverov		
C2.5	Príjmy z prijatých pôžičiek	1 500 000	
C2.6	Výdavky na splácanie pôžičiek,dividend	-82 200	-3 175 613
C2.7	Výdavky na úhradu záväzkov za majetok LZ	-12 385	
C2.8	Príjmy z iných foriem financovania		
C Čistý peňažný tok z finančných činností		1 405 415	-3 175 613
D Čisté zvýšenie resp.zníženie peň.prostriedkov /A+B+C/		-231 596	-1 129 595
E Stav peň.prostr. K 1.1.účt.obdobia		792 180	1 898 175
F Stav peň.prostr.k 31.12. pred zohľadnením kurz.rozdielov		560 584	790 180
G Kurzové rozdiely na peňažných prostriedkoch k účt.závierke			
H Zostatok peň.prostriedkov a peň.ekvivalentov po kurze		560 584	790 180