

2 0 2 3 8 4 0 5 7

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE ZOSTAVENEJ K 31.12.2021

(mena –Eur)

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Základné údaje o vzniku spoločnosti**

Názov spoločnosti :	INMACON s.r.o.
Sídlo spoločnosti:	Dopravná 12, 040 13 Košice
Dátum zápisu spoločnosti do obchodného registra:	09. 07. 2013 do oddielu Sro, vložka č. 32777/V
Identifikačné číslo organizácie (IČO):	47 230 339

Hlavné činnosťami účtovnej jednotky :

*Vypracovanie projektovej dokumentácie a sprostredkovanie***1. Informácie o počte zamestnancov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	0	0
počet vedúcich zamestnancov	1	1

2. Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.**3. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve.

4. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2020, t. zn. za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením .

2 0 2 3 8 4 0 5 7

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU AK JE ÚČTOVNÁ JEDNOTKA JEHO SÚČASŤOU

spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku

C. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola vypracovaná v súlade so zákonom č. 431/2002 Z .z. o účtovníctve a opatrením MF SR č.23054/2002-92 v znení neskorších zmien, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre podnikateľov. Menou pre vypracovanie je Euro.

Je zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti .

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady neboli v účtovnej jednotke menené

Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Pri oceňovaní sa uplatňuje princíp historických cien.

Položky, ktoré sa oceňujú v reálnej ,účtovná jednotka nevlastní.

Hlavné účtovné zásady a metódy použité pri zostave účtovnej závierky boli konzistentne uplatnené vo všetkých vykazovaných obdobiach a vychádzajú z platnej legislatívy.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou

Peňažné prostriedky sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	8 000	
Pohľadávky z obchodného styku so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	8 000	0
Pohľadávky voči spoločníkovi		
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 900	58 760
Dlhodobé pohľadávky spolu	84 310	58 760

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	0	92
Bežné bankové účty	- 23	28
Peniaze na ceste		
Spolu	- 23	121

2 0 2 3 8 4 0 5 7

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

Závázky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závázky po lehote splatnosti		0
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	92	46
Krátkodobé závázky spolu	31 490	5 182
Dlhodobé závázky spolu	151	117

Informácie o úveroch a pôžičkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	prírastok	úbytok	Kredit karta	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver	63 247				56 258
Tatrabanka (18500 €)	15 410				12 320
Tatrabanka (13000 €)	11 915				9 829
ČSOB - kontokorent	14 924				15 000
CSOB - investičný (25000 €)	22 498				19 109
Dlhodobý bankový úver	4 756				772
Leasing - auto	4 756				772

F. VYKÁZANÝCH VO INFORMÁCIE K ÚDAJOM VÝNOSOCH**Informácie o čistom obrate**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	33 445	15 170
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	33 445	15 170

G. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝCH V NÁKLADOCH

O nákladoch sa účtuje v momente , keď sú plnené , bez ohľadu na dátum ich úhrady, inkasa, alebo deň vyrovnania iným spôsobom. Dodržiuje sa pritom zásada časovej a vecnej súvislosti.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	5 399	2 389
Telefónne poplatky	786	813
Subdodávky	4 232	250
Ostatné služby	298	1 326
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	12 170	15 892
Spotreba materiálu	2 747	514
Mzdové a sociálne náklady	8 618	7 075
Dane a poplatky (DzMV)	170	168
Odpisy HIM	0	8 106
Ostatné náklady	636	29
Finančné náklady, z toho:	5 273	6 863
Bankové poplatky	624	725
Bankové úroky	4 650	6 138
Náklady spolu	22 842	25 144

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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:	10 603	x	x	- 9 974	x	x
Daňovo neuznané náklady	942			261		
Neuplatnenie daňových odpisov HIM	- 9 750			8 106		
Základ dane	1 795			- 1 607		
Umorenie daňovej straty	804					
Spolu základ dane	991			- 1 607		
Splatná daň z príjmov	149		15	0		15
Kladný rozdiel medzi DL a daňou						
Celková daň z príjmov	149		15	0		15