

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 4 7 5 2 4 5 4 5

DIČ 2 0 2 3 9 1 9 2 7 1

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť ERINACEUS, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 18.10.2013 a do obchodného registra bola zapísaná 08.11.2013 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka 94068/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

– vedenie a spracovanie účtovníctva

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| | 2021 | 2020 |
|----------------------------------------------------------------------|------|------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 3 | 3 |
| Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, | | |
| z toho: | 3 | 3 |
| počet vedúcich zamestnancov | 1 | 1 |

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. 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.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

| | | |
|-----------|--------------|---------------|
| Konatelia | Tomáš Györög | od 12.03.2016 |
| | Matej Györög | od 12.03.2016 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 5 | 2 | 4 | 5 | 4 | 5 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 9 | 1 | 9 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOV A ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

| Spoločník, akcionár | Výška podielu na základnom imaní | | Podiel na hlasovacích právach | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI |
|---------------------|----------------------------------|------------|-------------------------------|------------------------------------------------|
| | absolútne | v % | v % | v % |
| a | b | c | d | e |
| Tomáš Györög | 2500 | 50 | 100 | |
| Michal Györög | 2 500 | 50 | 0 | - |
| Spolu | 5 000 | 100 | 100 | - |

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

(b) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa 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.

(c) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravou položkou.

(d) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky 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.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na

(e) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 5 | 2 | 4 | 5 | 4 | 5 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 9 | 1 | 9 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Pohľadávky**

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky k 31.12.2021 | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 34 957 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu | 0 | 0 | 0 |
| Sociálne poistenie | 0 | 0 | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 34 957 | 0 | 0 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 4 7 5 2 4 5 4 5

DIČ 2 0 2 3 9 1 9 2 7 1

2. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

| Názov položky | 31. 12. 2021 | 31. 12. 2020 |
|---------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Pokladnica, ceniny | 1 250 | 933 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 0 | 0 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | 0 | 0 |
| Peniaze na ceste | 0 | 0 |
| Spolu | 1 250 | 933 |

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

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | 31. 12. 2021 | 31. 12. 2020 |
|-----------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Dlhodobé záväzky spolu | 62 | 62 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | 0 | 0 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 62 | 62 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 9 611 | 2 325 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 9 611 | 2 325 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 0 | 0 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 4 7 5 2 4 5 4 5

DIČ 2 0 2 3 9 1 9 2 7 1

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Oblasť odbytu a | Služby | | | | | | Spolu | |
|------------------------|----------------|----------------|----------|----------|----------|----------|----------------|----------------|
| | 2021 b | 20 c | 0 d | 0 e | 0 f | 0 g | 2021 | 2020 |
| Slovenská republika | 434 522 | 425 876 | | | | | 434 522 | 425 876 |
| 0 | 0 | 0 | | | | | 0 | 0 |
| | | | | | | | 0 | 0 |
| | | | | | | | 0 | 0 |
| Spolu | 434 522 | 425 876 | 0 | 0 | 0 | 0 | 434 522 | 425 876 |

2. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------------|----------------|----------------|
| Tržby za vlastné výrobky | 0 | 0 |
| Tržby z predaja služieb | 434 522 | 425 876 |
| Tržby za tovar | 0 | 0 |
| Výnosy zo zákazky | 0 | 0 |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | 0 | 0 |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 0 | 0 |
| Čistý obrat celkom | 434 522 | 425 876 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 4 7 5 2 4 5 4 5

DIČ 2 0 2 3 9 1 9 2 7 1

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | 2021 | | | 2020 | | |
|------------------------------------------------|-------------|------------|----------------|-------------|------------|----------------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | | | | | | |
| teoretická daň | 3 092 | 649 | 21,00 % | 4 167 | 875 | 21,00 % |
| Daňovo neuznané náklady | 0 | 0 | 0,00 % | 0 | 0 | 0,00 % |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 0 | 0 | 0,00 % | 0 | 0 | 0,00 % |
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky | 0 | 0 | 0,00 % | 0 | 0 | 0,00 % |
| Umorenie daňovej straty | 0 | 0 | 0,00 % | 0 | 0 | 0,00 % |
| Zmena sadzby dane | 0 | 0 | 0,00 % | 0 | 0 | 0,00 % |
| Iné | 0 | 0 | 0,00 % | 0 | 0 | 0,00 % |
| Spolu | 3 092 | 649 | 21,00 % | 4 167 | 875 | 21,00 % |
| Splatná daň z príjmov | | 649 | 21,00 % | | 875 | 21,00 % |
| Odložená daň z príjmov | | 0 | 0,00 % | | 0 | 0,00 % |
| Celková daň z príjmov | | 649 | 21,00 % | | 875 | 21,00 % |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 4 7 5 2 4 5 4 5

DIČ 2 0 2 3 9 1 9 2 7 1

I. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie (2021) | | | | |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------|----------|---------------|----------------------|
| | Stav k 1.1.2021 | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav k 31.12.2021 |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 5 000 | 0 | 0 | 0 | 5 000 |
| Základné imanie | 5 000 | 0 | | | 5 000 |
| Zmena základného imania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohládavky za upísané vlastné imanie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emisné ážio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonné rezervné fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné fondy zo zisku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Štatutárne fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné fondy zo zisku | 0 | | | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov | 15 799 | 2 178 | 0 | 0 | 17 977 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 15 799 | 3 292 | 0 | 0 | 19 091 |
| Neuhradená strata minulých rokov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 3 292 | 2 443 | 0 | -3 292 | 2 443 |
| Spolu | 24 091 | 4 621 | 0 | -3 292 | 25 420 |