

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	6	6	5	9	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	0	3	1	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

Spoločnosť IGLASS spol. s r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 15.10.1992 a do obchodného registra bola zapísaná 20.1.1993 (Obchodný register Okresného súdu Košice I, oddiel Sro. vložka 2577/V).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba izolačného skla
- stavebná výroba
- s tým súvisiace služby a nákup a predaj tovaru.

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	60	62

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.

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potencionálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 25. novembra 2021.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 bola uložená do registra účtovných závierok 29. novembra 2021.

Výročná správa a správa audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2020 bola uložená do registra účtovných závierok dňa 29. novembra 2021.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia Ing. Pavol Babik - generálny riaditeľ
 Ing. Štefan Baffi – ekonomický riaditeľ

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	6	6	5	9	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	0	3	1	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI absolútne
	absolútne	v %	v %	
a	b	c	d	e
Ing. Pavol Babik	6 160	15,55	15,55	15 000
Ing. Štefan Baffi	6 160	15,55	15,55	15 000
Ing. Miroslav Vall	6 160	15,55	15,55	
Ing. Jaroslav Škovran	6 160	15,55	15,55	
Ing. Ladislav Ertl	4 400	11,11	11,11	
Ing. Ján Lesňák	6 160	15,55	15,55	
Judr. Peter Fábry	4 400	11,11	11,11	
Spolu	39 600	100	100	30 000

Spoločníkom Ing. Babikovi, Ing. Baffimu, Ing. Lesňakovi, Ing. Škovranovi a Ing. Vallovi bola v roku 2017 poskytnutá pôžička na zakúpenie obchodného podielu, každému vo výške 14 000 eur, ktorá je splatná do 31.12.2021. K 31.12.2021 vykazuje už iba úroky.

D. 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 (goingconcern).

Spoločnosť vykazuje záporný čistý pracovný kapitál. Krátkodobé záväzky prevyšujú obežný majetok o 309 945 EUR. V krátkodobých záväzkoch sú bežné bankové úvery vo výške 346 789 EUR, splátkové kalendáre spoločnosť dodržiava. Spoločnosť má zatiaľ zmluvne dohodnuté stavebné práce na rok 2022 vo výške 2 877 tis. eur. Vedenie spoločnosti je toho názoru, že spoločnosť bude schopná nepretržite pokračovať v činnosti.

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

V účtovnom období 2021 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	6	6	5	9	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	0	3	1	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do užívania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	Lineárna	25
OI,SQL	5	Lineárna	20
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	12-40	lineárna	2,5-8,33
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	lineárna	8,3 až 25
Dopravné prostriedky	4 až 6	lineárna	16,6 až 25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	6	6	5	9	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	0	3	1	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(d) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

(e) 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.

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(g) 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.

(h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(i) 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.

(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,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(l) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

(m) Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	6	6	5	9	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	0	3	1	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

(n) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

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.

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

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 je uvedený v tabuľkách na stranách 6 až 9.

Na nehnuteľnosť- AB Michalská 63 v zostatkovej cene 90 617 eur, na sklad materiálu súpisné č.129 v zostatkovej cene 23 217 eur, na halu súpisné č. 542 v zostatkovej cene 82 966 eur, na AB súpisné číslo 575 v zostatkovej cene 14 217 eur, na vertikálnu brúsku v zostatkovej cene 65 667 eur, na laminováciu pec na sklo v zostatkovej cene 23 056 eur, na elektrický mostový jednonosníkový žeriav s kládkostrojom v zostatkovej cene 10 111 eur a na parcely č. 305/2, 305/3, 2921, 2927/1,1038,1039/2,1039/3,1040 a 1042/2 v hodnote 15 860 eur bolo zriadené záložné právo v prospech bánk.

Na Audi A6 v zostatkovej hodnote 27 299 eur, na VW Transporter T6 Kombi v zostatkovej hodnote 8 574 eur, na Volkswagen golf v zostatkovej hodnote 13 167 eur boli zriadené zmluvy o zabezpečovacom prevode vlastníckeho práva.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad požiaru, vody a živelných škôd vo výške 2 822 752 eur, škôd spôsobených krádežou do výšky 244 950 eur a škody spôsobené vandalizmom do výšky 10 000 eur.

IGLASS spol. s r. o.										
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku										
31.12.2021										
Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu		
a	b	c	d	e	f	g	h	i		
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia		39 995	0	0	0	0	0	0	39 995	
Prírastky	0				0		0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	39 995	0	0	0	0	0	0	39 995	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	39 995	0	0	0	0	0	0	39 995	
Prírastky		0			0		0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	39 995	0	0	0	0	0	0	39 995	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Iglass, spol. s r. o.													
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku													
31.12.2020													
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie													
Dlhodobý nehmotný majetok	a	Aktivované náklady na vývoj	b	Softvér	c	Oceniteľné práva	d	Goodwill	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie													
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	39 995	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39 995
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	39 995	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39 995
Oprávky													
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	39 995	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39 995
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	39 995	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39 995
Opravné položky													
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota													
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Iglass spol. s r. o.											
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku											
31.12.2021											
Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie										
	Pozemky	Stavby	Samostatné			Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
			hnuteľné veci a súbory	hnuteľných vecí	d						
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j		
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia	15 860	510 704	1 912 700	0	0	0	5 550	0	2 444 814		
Prírastky	0	6 526	7 803	0	0	0	16 129	0	30 458		
Úbytky	0	0	14 090	0	0	0	14 329	0	28 419		
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Stav na konci účtovného obdobia	15 860	517 230	1 906 413	0	0	0	7 350	0	2 446 853		
Oprávky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	268 114	1 636 353	0	0	0	0	0	1 904 467		
Prírastky	0	17 559	89 988	0	0	0	0	0	107 547		
Úbytky	0	0	14 090	0	0	0	0	0	14 090		
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Stav na konci účtovného obdobia	0	285 673	1 712 251	0	0	0	0	0	1 997 924		
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia	15 860	242 590	276 347	0	0	0	5 550	0	540 347		
Stav na konci účtovného obdobia	15 860	231 557	194 162	0	0	0	7 350	0	448 929		

Iglass spol. s r. o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2020

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné		Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
			hnuteľné veci a súbory	hnuteľných vecí						
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	15 860	510 704	2 019 593	0	0	0	0	5 550	0	2 551 707
Prírastky	0	0	54 902	0	0	0	0	0	0	54 902
Úbytky	0	0	161 795	0	0	0	0	0	0	161 795
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	15 860	510 704	1 912 700	0	0	0	0	5 550	0	2 444 814
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	249 976	1 676 159	0	0	0	0	0	0	1 926 135
Prírastky	0	18 138	121 988	0	0	0	0	0	0	140 126
Úbytky	0	0	161 794	0	0	0	0	0	0	161 794
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	268 114	1 636 353	0	0	0	0	0	0	1 904 467
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	15 860	260 728	343 434	0	0	0	0	5 550	0	625 572
Stav na konci účtovného obdobia	15 860	242 590	276 347	0	0	0	0	5 550	0	540 347

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	6	6	5	9	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	0	3	1	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1.januára 2021 do 31.decembra 2021 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2020 do 31.decembra 2020 je uvedený v tabuľkách na stranách 11 a 12.

iglass spol. s r. o.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2021

Bežné účtovné obdobie										
Dlhodobý finančný majetok	Podielové		Podielové		Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovano m celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
	cenné papiere a podiele v dcérskej účtovnej jednotke	cenné papiere a podiele v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiele							
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	2 195	0	0	2 195	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	1 974	0	0	1 974	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	221	0	0	221	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	2 195	0	0	2 195	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	221	0	0	221	

Iglass spol. s r. o.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2020

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										
Dlhodobý finančný majetok	Podielové cenné papiere a		Podielové cenné papiere a		Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku		Ostatný dlhodobý finančný majetok		Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prírustky	0	0	0	0	0	0	10 805	0	0	10 805
Úbytky	0	0	0	0	0	0	90	0	0	90
Presuny	0	0	0	0	0	0	8 700	0	0	8 700
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	2 195	0	0	2 195
Opravné položky										
Prírustky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	10 805	0	0	10 805
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	2 195	0	0	2 195

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	6	6	5	9	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	0	3	1	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2021)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2021	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2021
a	b	c	d	e	f
Materiál	45 371	3 389	2 656	0	46 104
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	45 371	3 389	2 656	0	46 104

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zmeny výrobného sortimentu, nadmernosti zásob a zníženia predajných cien.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Výnosy zo zákazkovej výroby boli stanovené na základe ceny dohodnutej v zmluve a vykázané v bežnom účtovnom období podľa stupňa dokončenia zákazky. Stupeň dokončenia zákazky sa zistil ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a rozpočtovaných zmluvných nákladov na zákazkovú výrobu. Do výpočtu sa zahrnuli len tie náklady, ktoré zodpovedajú už vykonanej práci.

Ďalšie informácie o zákazkovej výrobe sú uvedené v nasledujúcich tabuľkách:

Názov položky	2021
Výnosy zo zákazkovej výroby v bežnom účtovnom období	826 600
Celková suma vynaložených nákladov k 31. decembru 2021	725 526
Hrubý zisk/hrubá strata	101 074
Suma prijatých preddavkov	9 000
Saldo zákazkovej výroby - pohľadávka	137 695

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 6 6 5 9 2 6

DIČ

2 0 2 0 5 0 3 1 1 1

5. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav opravnej položky k 1.1.2021	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia a majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2021
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	74524	6428	13145	57625	10182
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	74524	6428	13145	57625	10182

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 6 6 5 9 2 6

DIČ

2 0 2 0 5 0 3 1 1 1

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 združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	454 552	267 299	721 851
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 združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	71 478	1 600	73 078
Krátkodobé pohľadávky spolu	526 030	268 899	794 929

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	6	6	5	9	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	0	3	1	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

Pohľadávky k 31.12.2020	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	45 883	0	45 883
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 združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	45 883	0	45 883
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	325 314	216 155	541 469
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 združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	70 213	0	70 213
Iné pohľadávky	333	0	333
Krátkodobé pohľadávky spolu	395 860	216 155	612 015

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481), čistá hodnota zákazky (účet 316). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti F.4., informácie o čistej hodnote zákazky v časti E.4.

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	6	6	5	9	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	0	3	1	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Opis predmetu záložného práva

	Bežné účtovné obdobie (2021)	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
a		
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo		721 851

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Na účty v bankách je zriadené záložné právo za poskytnuté bankové úvery.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Pokladnica, ceniny	2 246	2 842
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	20 505	20 576
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky tern	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	22 751	23 418

7. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	5	489
Servisné služby a licencia ESET	0	489
poistné	5	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	18 683	14 727
dopredu zaplatená licencia	2 474	2 483
reklama	5 833	
poistné	9 345	10 813
Ostatné	1 031	1 431
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
ostatné	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	523	0
vodné, stočné	0	0
Ostatné	523	0
Spolu	19 211	15 216

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	6	6	5	9	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	0	3	1	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

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

Kapitálový fond z príspevkov podľa §123 odsek 2 a §217 a Obchodného zákonníka účtovná jednotka v r. 2021 nevytvorila, (v r. 2020 vytvorila vo výške 30 000 eur).

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2021)				
	Stav k 1. 1. 2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2021
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	18 812	0	0	4 949	13 863
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	18 812	0	0	4 949	13 863
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	18 812	0	0	4 949	13 863
Krátkodobé rezervy, z toho:	58 611	56 555	58 148	463	56 555
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	53 067	47 772	53 067	0	47 772
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania				0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	53 067	47 772	53 067	0	47 772
Ostatné rezervy krátkodobé					
Overenie účtovnej závierky	3 300	3 300	3 300		3 300
Odchodné do dôchodku	2 244	5 483	1 781	463	5 483
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	5 544	8 783	5 081	463	8 783

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	6	6	5	9	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	0	3	1	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2020)				
	Stav k 1.1.2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2020
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	17 107	1 705	0	0	18 812
Ostatné rezervy dlhodobé					
odchodné do dôchodku	17 107	1 705	0	0	18 812
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	17 107	1 705	0	0	18 812
Krátkodobé rezervy, z toho:	50 748	58 611	50 748	0	58 611
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	46 351	53 067	46 351	0	53 067
rezerva na audit					
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania					
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	46 351	53 067	46 351	0	53 067
Ostatné rezervy krátkodobé					
overenie účtovnej závierky	3 300	3 300	3 300	0	3 300
odchodné do dôchodku	1 097	2 244	1 097		2 244
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	4 397	5 544	4 397	0	5 544

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 6 6 5 9 2 6

DIČ

2 0 2 0 5 0 3 1 1 1

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Dlhodobé záväzky spolu	65 375	32 334
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	65 375	32 334
Krátkodobé záväzky spolu	998 324	831 625
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	557 187	474 009
Záväzky po lehote splatnosti	441 137	357 616

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 6 6 5 9 2 6

DIČ

2 0 2 0 5 0 3 1 1 1

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– zdaniteľné	-37 985	-33 931
– odpočítateľné	-55 448	-20 599
	17 463	54 530
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– zdaniteľné	37 985	42 208
– odpočítateľné	0	0
	37 985	42 208
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	152 595	231 818
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisovú	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	915
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 6 6 5 9 2 6

DIČ 2 0 2 0 5 0 3 1 1 1

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 094	2 556
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 426	3 676
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>3 426</i>	<i>3 676</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>3 098</i>	<i>5 138</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 422	1 094

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

6. Bankové úvery a pôžičky

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.21	Suma istiny v eurách k 31.12.2021	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2020
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Bankový úver-VUB	EUR	3,1	20.2.2023	4 119	4 119	28 515
Bankový úver-VUB	EUR	0	20.7.2022	0	0	15 649
				4 119	4 119	44 164
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver Tatrabanka	EUR	3	31.12.2021	0	0	17 476
Bankový úver Tatrabanka	EUR	3,1	do odvolania	178 674	178 674	140 085
bankový úver VUB	EUR	3,1	20.12.2022	24 399	24 399	22 367
Bankový úver VUB KTK	EUR	3,5	28.2.2022	125 495	125 495	127 107
Bankový úver VUB	EUR	3,4	20.7.2022	18 221	18 221	28 637
				346 789	346 789	335 672
Spolu				350 908	350 908	379 836

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	6	6	5	9	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	0	3	1	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Zostat. Cena majetku z dotácii	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	3	6
úroky	0	0
Ostatné	3	6
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	33 367	47 671
Dotácie na obstaraný dlhodobý hmotný majetok	33 367	47 671
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	14 303	14 303
Dotácie na obstaraný dlhodobý hmotný majetok	14 303	14 303
Ostatné		
Spolu	47 673	61 980

G. 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	sklárská výroba		stavebná výroba				Spolu	
	2021 b	2020 c	2021 d	2020 e	2021 f	2020 g	2021	2020
Slovenská republika	1 528 771	1 350 850	3 050 153	4 053 685	0	0	4 578 924	5 404 535
Česká republika	0	0	0	0	0	0	0	0
Rusko	0	0	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	1 528 771	1 350 850	3 050 153	4 053 685	0	0	4 578 924	5 404 535

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 6 6 5 9 2 6

DIČ

2 0 2 0 5 0 3 1 1 1

2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti

a výnosov, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2021	2020
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	340	3457
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	340	3457
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	106 580	114 929
Príspevky k projektu : „prvá pomoc“	71 040	70 213
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	14 303	14 303
Poistné plnenia	12 341	8 003
Neuhradené záväzky zúčtované do výnosov	0	17 168
Ročné zúčt. poisťovni	0	0
Odpisy majetku z dotácii	0	0
Iné	8896	5 242
		0
Finančné výnosy, z toho:	9	130
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>7</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	7	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>2</i>	<i>130</i>
Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladateľného majetku	0	0
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke	0	0
Výnosové úroky	2	90
Ostatné finančné výnosy	0	40
Výnosy, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	6	6	5	9	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	0	3	1	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2021	2020
Tržby za vlastné výrobky	1 528 771	1 350 850
Tržby z predaja služieb	79 592	57 471
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	2 970 561	3 996 214
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	<u>4 578 924</u>	<u>5 404 535</u>

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	6	6	5	9	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	0	3	1	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných nákladoch a nákladoch, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah:

Názov položky	2021	2020
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	2 068 506	3 033 298
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>3 300</i>	<i>3 300</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	3 300	3 300
Iné uisťovacie auditorské služby	0	0
Súvisiace auditorské služby		
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neauditorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>2 065 206</i>	 <i>3 029 998</i>
Subdodávky	1 683 290	2 626 657
Doprava	92 644	64 682
Nájomné	26 178	36 751
Poradenstvo	0	0
Sprostredkovanie, konzultačné služby	0	0
Náklady na inzerciu, reklamu	5 484	4 230
Opravy a údržba	54 703	71 116
Cestovné náklady	30 370	23 597
Ostatné	172 537	202 965
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 19 487	 32 516
Pokuty a penále	129	25
Odpis a postúpenie pohľadávok	0	8 762
Manká a škody	0	0
Poistné	19 358	22 813
Iné	0	916
 Finančné náklady, z toho:	 23 813	 26 636
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>8</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	8
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>23 813</i>	 <i>26 628</i>
Nákladové úroky	14 103	18 535
Bankové poplatky	9 710	8 093
Iné	0	0
 Náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah, z toho:	 0	 0
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	6	6	5	9	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	0	3	1	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

I. 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	-9 823		100,00 %	-231 221		100,00 %
		-2 063	21,00 %		-48 556	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	172 702	36 267	-369,19 %	231 897	48 698	-21,05 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-143 607	-30 157	307,00 %	-139 717	-29 341	12,69 %
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	-19 272	-4 047	41,19 %	0	0	0,00 %
Iné - daňová licencia	0	0	0,00 %	0	,0	0,00 %
Spolu	0	0	0,00 %	-139 041	-29 199	12,64 %
Splatná daň z príjmov		0	0,00 %		0	12,64 %
Odložená daň z príjmov	0	0	0,00 %		915	-0,40 %
Celková daň z príjmov		0	0,00 %		915	12,24 %

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 6 6 5 9 2 6

DIČ

2 0 2 0 5 0 3 1 1 1

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2021	2020
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
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	0	0
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	187 437	307 957
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	6	6	5	9	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	0	3	1	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**Najatý majetok**

Spoločnosť neeviduje prenajatý majetok na podsúvahových účtoch.

Záruky

Záruka na zádržné do 15.10.2023 v sume 14 880 € pre firmu Jakor, s.r.o. a záruka na zádržné do 30.4.2025 v sume 102 524 € pre firmu Labaš s.r.o., poskytnuté Tatra bankou, a.s.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 6 6 5 9 2 6

DIČ

2 0 2 0 5 0 3 1 1 1

L. 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	39 600	0	0	0	39 600
Základné imanie	39 600	0			39 600
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohl'adávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	255 685	0	0	0	255 685
Zákonné rezervné fondy	3 960	0	0	0	3 960
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	3 960	0	0	0	3 960
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	-31 323	0	0	-232 135	-263 458
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-31 323	0	0	-232 135	-263 458
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-232 134	-9 823	0	232 134	-9 823
Spolu	35 788	-9 823	0	-1	25 964

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 6 6 5 9 2 6

DIČ

2 0 2 0 5 0 3 1 1 1

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2020
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	39 600	0	0	0	39 600
Základné imanie	39 600	0	0	0	39 600
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	225 685	30 000	0	0	255 685
Zákonné rezervné fondy	3 960	0	0	0	3 960
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	3 960	0	0	0	3 960
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	-76 433	0	0	45 110	-31 323
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhrazená strata minulých rokov	-76 433	0	0	45 110	-31 323
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	45 111	-232 134	0	-45 111	-232 134
Spolu	237 923	-202 134	0	-1	35 788

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	6	6	5	9	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	0	3	1	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Účtovná strata za rok 2020 bola vysporiadaná takto:

Účtovná strata	232 134
----------------	---------

Vysporiadanie účtovnej straty	2020
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	232 134
Iné	
Spolu	232 134

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2021 vo výške -9823 eur rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto: -preúčtovanie na účet neuhradených strát minulých rokov vo výške 9823 eur.

Povinný prídelenie do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu, stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.