

Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke**Čl. I (1) (5) Všeobecné informácie**

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: Reinoo Coworking, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky: Poštová 1, 010 08, Žilina

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
 sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
 sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
 počítačové služby
 služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
 reklamné a marketingové služby
 vydavateľská činnosť
 prieskum trhu a verejnej mienky
 činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
 organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí
 vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
 vedenie účtovníctva
 prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
 prenájom hnutelých vecí

Čl. I (5)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

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

Čl. I (2) (3) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

Čl. I (2) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 31.08.2021

Čl. I (3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

 riadna mimoriadna priebežná**Čl. III Informácie o prijatých postupoch**

Podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve.

Čl. III (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Účtovná jednotka bude naďalej pokračovať vo svojej činnosti.

Čl. III (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

 Áno Nie

Čl. III (2) Účtovné zásady a metódy, zmeny účtovných zásad a metód

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

Čl. III (2) Aplikované účtovné zásady a metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie, výsledku hospodárenia a zmeny zásad a metód

Položka súvahy	Aplikované zásady a metódy	Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na prísl. položku súvahy
----------------	----------------------------	--------------------------------	-------------	---

Čl. III (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávací cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve.

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávací cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Obstarávacou cenou		
Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	
Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou		
Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere		
Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI		
Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou		
Záväzky pri ich prevzatí	x	
Vlastnými nákladmi		
Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou		
Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Príchovky a prírastky zvierat		
Menovitou hodnotou		
Peňažné prostriedky a ceniny	x	
Pohľadávky pri ich vzniku	x	
Záväzky pri ich vzniku	x	

Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

Podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve.

Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

- Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslívaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Účtovná jednotka eviduje v majetku budovu. Tento majetok je rozdelený na kartách majetku podľa druhu - budova, oplotenie, terasa, pergola a dostavba klientskych priestorov. V majetku na zvlášť karte evidujú hnuiteľné veci a pozemky.

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
--------------	------------------	----------------	-----------------

Čl. III (4) h) Poskytnuté dotácie

Účtovná jednotka zaoberajúca sa nájmom nebytových priestorov prijala dotácie na nájom - COVID 19 vzťahujúce sa ku nasledovným klientom: kave s.r.o. v celkovej sume 4 665,74 Eur a Concetta s.r.o. v celkovej výške 8 487,60 Eur.

Čl. III (4) h) Poskytnuté dotácie, vrátane dotácií na obstaranie majetku

Dotácia/Majetok	Ocenenie	Výška dotácie (BO)	Výška dotácie (PO)
-----------------	----------	--------------------	--------------------

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát**Čl. IV (3) Informácie o záväzkoch**

Účtovná jednotka má dlhodobé záväzky a bankový úver.

Čl. IV (3) a) Celková suma záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov

Účtovná jednotka eviduje nasledovné dlhodobé záväzky:

Čl. IV (3) a) Celková suma záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov

Záväzky	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
Milan Dubec senior	230 000	230 000
Janka Dubcová	230 000	230 000
OMH mezzanine	169 332	169 332

Čl. IV (4) Informácie o vlastných akciách

Účtovná jednotka vlastní 20ks akcií po 1250,-Eur/akcia. Akcionári sú firma OMH mezzanine s.r.o. 75% a V6 s.r.o. 25%.

Čl. IV (4) c) Počet, menovitá hodnota a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia

Firma má v držbe 20ks listinných akcií na meno, s menovitou hodnotou jednej akcie 1 250Eur. Akcionár OMH mezzanine, s.r.o.

- Hromadná akcia č.1 s celkovou menovitou hodnotou 6 250Eur, ktorá nahrádza 5ks listinných kmeňových akcií na meno, s menovitou hodnotou jednej akcie 1 250Eur (Čísla akcií 1-5)

- Hromadná akcia č.2 s celkovou menovitou hodnotou 6 250Eur, ktorá nahrádza 5ks listinných kmeňových akcií na meno, s menovitou hodnotou jednej akcie 1 250Eur (Čísla akcií 6-10)

- Hromadná akcia č.3 s celkovou menovitou hodnotou 6 250Eur, ktorá nahrádza 5ks listinných kmeňových akcií na meno, s menovitou hodnotou jednej akcie 1 250Eur (Čísla akcií 11-15) Akcionár V6, s.r.o.

- Hromadná akcia č.4 s celkovou menovitou hodnotou 6 250Eur, ktorá nahrádza 5ks listinných kmeňových akcií na meno, s menovitou hodnotou jednej akcie 1 250Eur (Čísla akcií 16-2)

Čl. IV (4) c) Počet, menovitá hodnota a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia

Nadobudnuté vlastné akcie	Počet	Menovitá hodnota	Protihodnota	% podiel na upísanom základnom imaní
OMHM s.r.o.	25	1 250		75,00
V6 s.r.o.	5	1 250		25,00

Čl. IV (5) Informácie o vytvorení kapitálového fondu z príspevkov

Účtovná jednotka vytvorila v roku 2020 v sume 70 000,-Eur kapitálový fond.

Čl. IV (5) Informácie, či účtovná jednotka vytvorila kapitálový fond z príspevkov podľa § 123 ods. 2 a § 217a Obchodného zákonníka

Čl. VII Ostatné informácie

Čl. VII (2) Ostatné informácie o účtovnej jednotke, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a ktorej čistý obrat bol väčší ako 250 000 000 eur**Čl. VII (2) d) Informácie o prijatých úveroch, poskytnutých prečerpaniach úverov, prijatých kapitálových príspevkoch, podmienky poskytnutia úveru a zárukách poskytnutých účtovnou jednotkou**

Účtovná jednotka eviduje vo svojom účtovníctve úver od slovenskej sporiteľne v aktuálnej výške:

Čl. VII (2) d) Informácie o prijatých úveroch, poskytnutých prečerpaniach úverov, prijatých kapitálových príspevkoch, podmienky poskytnutia úveru a zárukách poskytnutých účtovnou jednotkou

Názov položky	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
Slovenská sporiteľňa	6 131	6 131
Slovenská sporiteľňa	1 500 600	1 629 000

Čl. VII (2) f) Informácie o vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku

Výška nerozdeleného zisku z minulých rokov je v nasledovných hodnotách:

Čl. VII (2) f) Informácie o vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku

Názov položky	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
Nerozdelený zisk 2017	59 870	59 870
Nerozdelený zisk 2018	17 059	17 059
Nerozdelený zisk 2019	7 889	7 889
Nerozdelený zisk 2020	54 772	