

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2021 (v celých eurách)

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia a dátum jej vzniku

Obchodné meno účtovnej jednotky: HOTEL BLUE s.r.o.
Sídlo účtovnej jednotky: Riazanská 38, 831 03 Bratislava
IČO: 45 471 355
DIČ: 2023247171
IČ DPH: SK2023247171

Účtovná jednotka Slovenská agentúra správy pohľadávok, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 10.3.2010 a do obchodného registra bola zapísaná 26.03.2010 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro, vložka č. 64128/B).

Spoločnosť je právnym nástupcom v dôsledku zlúčenia od 11.10.2019

Rozhodný deň je 01.09.2019.

Spoločnosť zaniknutá zlúčením, splynutím alebo rozdelením od 11.10.2019:

HB TRADE Invest s. r. o.
Riazanská 38
Bratislava - mestská časť Nové Mesto 831 03

HOTEL BLUE GARNI s. r. o.
Riazanská 38
Bratislava - mestská časť Nové Mesto 831 03

VA BENE s. r. o.
Riazanská 38
Bratislava - mestská časť Nové Mesto 831 03

Predmet činnosti podľa obchodného registra:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby
- faktoring a forfaiting
- administratívne služby
- čistiace a upratovacie služby
- ubytovacie služby bez poskytovania pohostinských činností
- pohostinská činnosť

Priemerný počet zamestnancov

Spoločnosť mala v roku 2021 v priemere 3 zamestnancov. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky mala spoločnosť 0 zamestnancov.

Neobmedzené ručenie v účtovných jednotkách

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej účtovnej jednotke.

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 (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená dňa 30.06.2021. Schvaľovací orgán je Valné zhromaždenie.

B. INFORMÁCIE O ČLENOCH ŠTATUTÁRNÝCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV

Mená a priezviská členov štatutárnych a dozorných orgánov

Konatelia:

Ing. Martin Beňo

JUDr. Peter Beňo

Štruktúra spoločníkov

Podiel spoločníkov na základnom imaní účtovnej jednotky spolu s údajmi o ich hlasovacích právach je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Aktionár /spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Výška hlasovacích práv	
	v celých eurách	%	%	
Ing. Martin Beňo	2.500	50	50	
JUDr. Peter Beňo	2.500	50	50	
Spolu	5.000	100	100	

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Účtovná závierka Spoločnosti nie je zahrnutá do konsolidovanej účtovnej závierky inej spoločnosti.

D. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované s výnimkou spôsobu účtovania opravných položiek a rezerv, účtovanie ktorých bolo od 1. januára 2008 príslušnými právnymi predpismi (Opatrenie MF SR číslo MF/25814/2006-74) zmenené.

V súvislosti s uvedenou zmenou od 1. januára 2007 sa zmenila aj štruktúra výkazu ziskov a strát. Údaje za predchádzajúce účtovné obdobie (od 1. januára 2006 do 31. decembra 2006) vykázané vo výkaze ziskov a strát boli primeraným spôsobom upravené, bez vplyvu na výsledok hospodárenia a vlastné imanie.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Od 1. januára 2003 súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky a realizované kurzové rozdiely.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi t.j. priamymi nákladmi vynaloženými na výrobu alebo inú činnosť a nepriamymi nákladmi, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou t.j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

Náklady na výskum sa priamo účtujú do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj, ktoré spĺňajú nasledujúce podmienky sa aktivujú vo výške, ktorá sa pravdepodobne získa späť z budúcich ekonomických úžitkov:

- vzťahujú sa na jasne definovaný výrobok alebo proces
- je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja
- Spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas obdobia maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá sa pravdepodobne získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania (alebo iné kritérium). Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2400 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	Ročná odpisová sadzba v %	Metóda odpisovania
Nehnutelnosť - Budova	40	1/40	rovnomerne

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1700 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	Ročná odpisová sadzba v %	Metóda odpisovania
Kávovar	4	1/4	rovnomerná
Koberec	6	1/6	rovnomerná
Gastrozariadenie	6	1/6	rovnomerná
Zariadenie do kuchyne	6	1/6	rovnomerná
Nábytok	6	1/6	rovnomerná
Mercedes Benz V250	4	¼	rovnomerná
WIFI sieť	6	1/6	rovnomerná
Honda SH125AD	-	-	
Škoda Kodiaq	4	¼	rovnomerná
Dvere ECHO	4	¼	-/-
Barový pult	4	¼	-/-
Dvere	4	¼	-/-
Mraziaca skriňa	6	1/6	-/-
Klimatizácia	12	1/12	-/-

TV systém	4	1/4	-/-
Škoda Superb	4	¼	-/-
Sporák	-	-	
Chladnička	6	1/6	-/-
Toyota Proace	4	¼	-/-
Mercedes Benz	4	¼	-/-
AUDI Q7	4	¼	-/-
Škoda Roomster	-	-	
Koberec	6	1/6	-/-
Konvektomat	4	1/4	-/-
Tepelné čerpadlo	4	¼	-/-
Dvere	4	¼	-/-
VW Touareg	4	¼	-/-

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka vo výške jeho zistenej úžitkovej hodnoty a toto zníženie nemožno považovať za zníženie trvalého charakteru.

c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacími cenami, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom B.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa vytvára opravná položka.

e) Zákazková výroba

Žiadna

f) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

g) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch.

h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

i) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a účtujú sa v očakávanej výške záväzku.

j) Záväzky

Závazky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Závazky sa pri ich prevzatí 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.

k) Odložené dane z príjmu

Odložené dane z príjmu sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

l) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

m) Leasing (nájomca)

Spoločnosť eviduje majetok obstaraný formou finančného leasingu.

n) Deriváty

Žiadne

o) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Žiadne

p) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu kurzom vyhláseným Národnou bankou Slovenska platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú podľa povahy na ľarchu účtu 563 – Kurzové straty alebo v prospech účtu 663 – Kurzové zisky.

q) 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.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

E. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Majetok - dlhodobý nehmotný a hmotný

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021:

Zriaďovacie náklady	Výskum a vývoj	Software	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný majetok	Nedokončené investície preddavky	Spolu
<i>v celých Eur</i>							

Obstarávacia cena		
Stav k 1.1.	1.750	1.750
Prírastky		
Úbytky		
Presuny		
Stav k 31.12.	1.750	1.750
Oprávky		
Stav k 1.1.	851	851
Prírastky	291	291
Úbytky		
Presuny		
Stav k 31.12.	1.142	1.142
Zostatková cena	608	608

	Pozemky	Stavby	Samostatne huteľné veci, ich súbory	Iné	Nedokončené investície	Zálohové platby	Opravná položka k nadobud nutému majetku	Spolu
<i>v celých Eur</i>								
Obstarávacia cena								
Stav k 1.1.		2.368.117	251.395					2.619.512
Prírastky								
Úbytky		53.600	15.679					69.279
Presuny								
Stav k 31.12		2.314.517	235.716					2.550.233
Oprávky								
Stav k 1.1.		56.929	155.829					212.758
Prírastky		52.550	53.502					106.052
Úbytky			15.679					15.679
Presuny								
Stav k 31.12.		109.479	193.652					303.131
Zostatková cena								
Stav k 1.1.		2.311.188	95.566					2.406.754
Stav k 31.12		2.205.038	42.064					2.247.102

Na dlhodobý hmotný majetok nebolo zriadené žiadne záložné právo.

2. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

<i>v celých eurách</i>	Stav k 31.12. 2020	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Stav k 31.12. 2021
Pohľadávky z obchodného styku	2.171	4.068		2.171	4.068
Ostatné pohľadávky					
Spolu	2.171	4.068		2.171	4.068

Na pohľadávky nebolo zriadené žiadne záložné právo.

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

<i>v celých eurách</i>	Do lehoty splatnosti	Po splatnosti	Spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3.440	18.733	22.173
Krátkodobé pohľadávky spolu	3.440	18.733	22.173

Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

<i>v celých eurách</i>	k 31.12. 2021	k 31.12. 2020
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou		
Daňová strata umorovaná v budúcnosti		
Nevyužitá daňová odpočty a iné daňové nároky		
Spolu		

Zmena odloženej daňovej pohľadávky je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	<i>v celých eurách</i>
Stav k 1.1.	
Zmena zúčtovaná ako náklad	
Zmena zúčtovaná na nerozdelený výsledok hospodárenia	
Zmena zúčtovaná na účty vlastného imania	
Stav k 31. 12.	

3. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladni.

Členenie krátkodobého majetku je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

<i>v celých eurách</i>	k 31.12. 2021	k 31.12. 2020
Peniaze	31.701	15.097
Účty v bankách	1.751	355
Spolu	33.452	15.452

4. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

<i>v celých eurách</i>	k 31.12. 2021	k 31.12. 2020
Náklady budúcich období:		
Orange 1/2022+1/2021	398	186
Poistenie majetku	146	

Uroky+poistenie nehnuteľnosť 1/2022+1/2021	4.154	4.573
Inercia		9
Poistenie motorové vozidla	600	799
Služby	28	816
Spolu	5.326	6.383

F. ÚDAJE NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

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

<i>v celých eurách</i>	Stav k 31.12. 2020	Rozdelenie HV roku 2020	Oceňovacie rozdiely	Ostatné	Stav k 31.12. 2021
Základné imanie	5.000				5.000
Základné imanie	5.000				5.000
Kapitálové fondy					
Emisné ážio/Pohľadávky za upísané vl. imanie					
Ostatné kapitálové fondy	1.500				1.500
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri splnutí					
Fondy zo zisku	1.756				1.756
Zákonný rezervný fond	1.756				1.756
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Výsledok hospodárenia minulých rokov	53.160	- 15.126			38.034
Nerozdelený zisk minulých rokov	141.780				141.780
Neuhradená strata minulých rokov	-88.620	-15.126		-103.746	
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné	-15.126				5.288
Spolu	46.290	- 15.126			51.578

Účtovný zisk za rok 2020 vo výške 0 Eur bol rozdelený takto: žiadny

<i>v celých eurách</i>
Výplata dividend
Prídel do rezervného fondu
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov (rezervný fond)
Úhrada straty minulých období
Prevod na nerozdelený zisk
Spolu

Štatutárny orgán navrhuje rozdeliť zisk za rok 2021 takto: prevod na nerozdelený zisk minulých rokov

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

<i>v celých eurách</i>	Stav k 31.12. 2020	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Stav k 31.12. 2021
------------------------	-----------------------	--------	----------	----------	-----------------------

Krátkodobé rezervy

Nevyčerpané dovolenky
Projekt
Spolu

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	k 31.12. 2021	k 31.12. 2020
<i>v celých eurách</i>		
Závazky po lehote splatnosti	89.308	62.331
Ostatné záväzky z obchodného styku	89.308	62.331
Závazky voči ovládanej alebo ovládajúcej osobe		
Závazky do lehoty splatnosti	596.673	547.885
Ostatné záväzky z obchodného styku	8.346	3.027
Čistá hodnota zákazky		
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám		
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám		
Závazky voči spoločníkom a združeniu	179.061	170.703
Závazky voči zamestnancom		
Závazky zo sociálneho poistenia		
Daňové záväzky a dotácie	24.166	7.310
Iné záväzky	385.100	366.845
Krátkodobé záväzky spolu	685.981	610.216

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	31.12. 2021	31.12. 2020
<i>v celých eurách</i>		
Stav k 1.1.	621	929
Tvorba na ťarchu nákladov		198
Tvorba zo zisku		
Čerpanie		406
Stav k 31.12.	621	621

G. VÝNOSY

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 nasledujúcej tabuľke

	Segment 1		Segment 2		Služby a tovar		Spolu	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
<i>v celých eurách</i>								
Tržby z predaja tovarov a služieb					483.748	583.584	483.784	583.584
Spolu					483.748	583.584	483.784	583.584

Významné položky ostatných výnosov z hospodárskej činnosti

Prehľad významných položiek ostatných významných výnosov z hospodárskej činnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	2021	2020
<i>v celých eurách</i>		
Náhrady škody od poisťovne		
Prefakturácia nákladov		
Ostatné		
Spolu		

Významné položky finančných výnosov

Prehľad významných položiek finančných výnosov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	2021	2020
<i>v celých eurách</i>		
Úroky výnosové		204
Ostatné výnosy		795
Kurzové zisky:		
Realizované kurzové zisky		
Nerealizované kurzové zisky		
Spolu		999

H. NÁKLADY

1. Významné položky nákladov na poskytnuté služby

Prehľad významných položiek nákladov na poskytnuté služby je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

	2021	2020
<i>v celých eurách</i>		
Náklady vynaložené na obstaranie tovaru		
Spotreba materiálu, energie a ostatných dodávok	105.533	147.728
Služby	150.581	170.340
Mzdové náklady		40.181
Náklady na sociálne poistenie		14.453
Sociálne náklady		1.243

Dane a poplatky	19.216	16.516
Odpisy	101.914	106.787
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	24.112	35.026
Tvorba opravných položiek k pohľadávkam	1.897	1.086
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného majetku	4.431	

Spolu	407.684	3.078.364
--------------	----------------	------------------

2. Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Prehľad významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	2021	2020
<i>v celých eurách</i>		
Členské príspevky		
Ostatné prevádzkové náklady		
Manká a škody		
Tvorba opravných položiek k pohľadávkam		
Odpis pohľadávky		
Ostatné		
Spolu		

3. Významné položky finančných nákladov

Prehľad významných položiek finančných nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	2021	2020
<i>v celých eurách</i>		
Nákladové úroky	64.975	63.107
Bankové poplatky	4.305	3.070
Kurzové straty		
Realizované kurzové straty		
Nerealizované kurzové straty		
	69.280	66.177

I. DANE Z PRÍJMOV

Odsúhlasenie vykázananej dane z príjmov s výsledkom hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	<i>v celých eurách</i>
Výsledok hospodárenia pred zdanením	6.785
Daň z príjmov vypočítaná vynásobením príslušnej sadzby dane z príjmov	1.496
- odložená daňová pohľadávka z dočasných rozdielov predchádzajúcich období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	

- zníženie hodnoty odložených daňových pohľadávok z dočasných rozdielov predchádzajúcich období, o ktorých sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach účtovalo
- iné zmeny vo výške nevykázaných odložených daňových pohľadávok
- neuplatnené umorenie daňovej straty a nevyužitie daňové odpočty
- trvalo pripočítateľné/odpočítateľné rozdiely +33.607/-2.656
- iné rozdiely

Ustanovená suma daňovej licencie

Daň z príjmov **1.496**

Splatná daň z príjmov 1.496

Odložená daň z príjmov

KLADNÝ ROZDIEL MEDZI DAŇOVOU LICENCIOU A DAŇOVOU POVINNOSŤOU

J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Významný prenajatý majetok účtovaný na podsúvahových účtoch

Žiadny

2. Majetok daný do prenájmu

Žiadny

3. Významný majetok prijatý do úschovy účtovaný na podsúvahových účtoch

Žiadny

4. Významné pohľadávky a záväzky z opcí účtované na podsúvahových účtoch

Žiadne

5. Významné pohľadávky a záväzky z lízingu účtované na podsúvahových účtoch

Žiadne

K. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

1. Budúce možné záväzky nevykázané v súvahe

Spoločnosť má tieto prípadné ďalšie záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

Žiadne.

2. Budúce práva a povinnosti nevykázané v súvahe

Spoločnosť neeviduje žiadne finančné pohľadávky / záväzky.

L. ÚDAJE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Žiadne

M. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Počas účtovného obdobia Spoločnosť uskutočnila transakcie s nasledovnými spriaznenými osobami :

Žiadne

	2021	2020
<i>v celých eurách</i>		
Predaj		
Predaj výrobkov, služieb a tovaru		
Finančné výnosy		
Nákup		
Nákup tovaru		
Nákup služieb - preprava		
Nákup služieb - ostatné		
Licenčné poplatky - royalty		

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	k 31.12. 2021	k 31.12. 2020
<i>v celých eurách</i>		
Pohľadávky z obchodného styku		
Poskytnuté pôžičky v rámci konsolidovaného celku	77.771	42.906
Aktíva spolu	77.771	42.906
Záväzky z obchodného styku		
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	133.160	115.789
Pasíva spolu	133.160	115.789

N. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

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

O. OSTATNÉ VÝZNAMNÉ UDALOSTI

Žiadne.

Pripravené dňa:	Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
27.06.2022	