

Čl. I Všeobecné informácie

I.1 Obchodné meno účtovnej jednotky: Démos trade, s.r.o.
Sídlo účtovnej jednotky: Pri Rajčianke 8913/25, 010 01 Žilina

Hospodárska činnosť účtovnej jednotky:

- maloobchod a veľkoobchod v rozsahu voľných živností,
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných živností.

Spoločnosť Démos trade, s.r.o. bola založená 11.2.2006, Zapísaná v OR Okr. súdu Žilina, Oddiel: Sro, vložka číslo 17178/L.

I.2 Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

Štatutárny orgán: Peter Pažický, konateľ od 14.03.2008
Ing. Peter Macko, konateľ od 01.09.2011
Ing. Veronika Pokorná, konateľka od 10.05.2018

Dňa 1.9.2011 sa spoločnosť zlúčila na základe rozhodnutia spoločníka so spoločnosťou TANAS s. r. o., IČO: 36742376

Spoločnosť Démos trade s.r.o. je dcérskou spoločnosťou Démos Holding a.s., Škrobáľkova 630/13, 71 800 Ostrava Kunčičky

I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka za rok 2020 bola schválená dňa 09.04.2021.

I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

☒ Riadna

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa par.17 ods.6 zákona NR SR č.431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1.1.2021 do 31.12.2021.

I.5 Informácie o skupine účtovných jednotiek, ak je účtovná jednotka jej súčasťou:

I.5 a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka, a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):

Démos Holding a. s., Škrobáľkova 630/13, 71 800 Ostrava - Kunčičky

I.5 b) Sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné získať kópie konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b):

Demos Holding a. s., Škrobálkova 630/13, 71 800 Ostrava - Kunčičky

I.5 c) Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

I.6 Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	121	118
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka vrátane vedúcich zamestnancov	120	120
Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO)	16	16

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

II. 1 Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované, pričom v priebehu roka nedošlo k zmene účtovných zásad a účtovných metód.

II. 2 Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Platobná banková záruka

Slovenská Sporiteľňa poskytla účtovnej jednotke dňa 07.10.2020 bankovú záruku na sumu 387 958,70 EUR, s platnosťou do 06.10.2023 v súvislosti so záväzkami vyplývajúcimi z nájomnej zmluvy.

II. 3 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
DNM obstaraný kúpou		
DNM obstaraný vlastnou činnosťou		
DNM obstaraný iným spôsobom		
DHM obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	Súčasť obstarávacej ceny
DHM obstaraný vlastnou činnosťou		
DHM obstaraný iným spôsobom		
Dlhodobý finančný majetok		
Zásoby obstarané kúpou	Obstarávacia cena	Súčasť obstarávacej ceny
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou		
Zásoby obstarané iným spôsobom		
Zákazková výroba		
Zákazková výstav. nehnuteľnosti určenej na predaj		
Pohľadávky	Menovitá hodnota	Menovitá hodnota
Krátkodobý finančný majetok	Menovitá hodnota	Menovitá hodnota
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Menovitá hodnota	Menovitá hodnota
Záväzky		
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Menovitá hodnota	Menovitá hodnota
Deriváty		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi		
Prenajatý majetok	Obstarávacia cena	
Majetok obstaraný zmluvou o kúpe prenajatej veci	Obstarávacia cena	Súčasť obstarávacej ceny
Majetok obstaraný v privatizácii		
Splatná a odložená daň z príjmov	Menovitá hodnota	Menovitá hodnota

Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A.

Úbytok zásob sa oceňuje metódou FIFO.

II. 3 c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv

Určenie ocenenia záväzkov	Odhad ocenenia rezerv
Menovitá hodnota	V sume dostatočnej na splnenie existujúcich povinností

II. 3 d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania.

Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

Predpokladaná doba používania/odpisovania a odpisové metódy sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
021 Budovy	20 rokov		rovnomerné
022 Stroje	6 -12 rokov		zrýchlené/rovnomerné

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy

III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku (DNM)

DNM	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Softvér	Softvér
Prvotné ocenenie		
Stav na začiatku ÚO	33 735	33 735
Prírastky		
Úbytky	1 329	
Presuny		
Stav na konci ÚO	32 406	33 735
Oprávky		
Stav na začiatku ÚO	33 735	33 735
Prírastky		
Úbytky	1 329	
Presuny		
Stav na konci ÚO	32 406	33 735
Opravné položky		
Stav na začiatku ÚO	0	0
Prírastky		
Úbytky		
Presuny		
Stav na konci ÚO	0	0
Zostatková hodnota		
Stav na začiatku ÚO	0	0
Stav na konci ÚO	0	0

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého nehmotného majetku alebo úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávacía cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia:

III.1 b) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM)

DHM	Bežné účt. Obdobie			Bezprostredne predch. účt. obdobie		
	Stavby	SHV	Spolu	Stavby	SHV	Spolu
Prvotné ocenenie						
Stav na začiatku ÚO	69 412	1 605 816	1 675 228	76 312	1 432 525	1 508 837
Prírastky		89 485	89 485		194 873	194 873
Úbytky		27 849	27 849	6 900	21 582	28 482
Presuny						
Stav na konci ÚO	69 412	1 667 452	1 736 864	69 412	1 605 816	1 675 228
Oprávky						
Stav na začiatku ÚO	20 150	771 704	791 854	19 664	643 946	663 610
Prírastky	2 776	156 937	159 713	7 386	149 339	156 725
Úbytky		27 849	27 849	6 900	21 582	28 482
Presuny						
Stav na konci ÚO	22 926	900 792	923 718	20 150	771 704	791 854
Opravné položky						
Stav na začiatku ÚO						
Prírastky						
Úbytky						
Presuny						
Stav na konci ÚO						
Zostatková hodnota						
Stav na začiatku ÚO	49 262	834 112	883 374	56 648	788 579	845 228
Stav na konci ÚO	46 486	766 660	813 146	49 262	834 112	883 374

Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok k 31.12.2021 v sume 86 002 EUR.

III.1 c) Účtovná jednotka nemá zriadené záložné právo na DHM**III.1 d) Informácie o opravných položkách (OP) k zásobám**

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci účtovného obdobia
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku z účtovníctva	
Tovar	84 477	156 006	84 477		156 006
Zásoby spolu	84 477	156 006	84 477		156 006

III.1 e) Informácie o zásobách s obmedzeným právom nakladania a zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	
Zásoby, s obmedzeným právom nakladania	

III.1 f) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci účtovného obdobia
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku	
Pohľadávky z obchodného styku	340 286	9 993		181 524	168 755
SPOLU	340 286	9 993		181 524	168 755

Účtovná jednotka tvorí opravné položky k tým pohľadávkam, pri ktorých je opodstatnený predpoklad, že ich dlžník čiastočne alebo úplne nezaplatí.

III.1 g) Informácie o hodnote pohľadávok do a po lehote splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 110 118	1 004 834
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 937 440	1 640 804
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 047 558	2 645 638
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	572	572
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	572	572

III.1 h) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia a o pohľadávkach, na ktoré sa zriadilo záložné právo

Tabuľka č. 1

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľad. s obmedzeným právom nakladania / so zriadením záložným právom	x	x

Tabuľka č. 2

Opis predmetu záložného práva	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľad. s obmedzeným právom nakladania / so zriadením záložným právom	x	x

III.1 i) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	6 329	3 418
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	3 170 693	1 959 586
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	3 177 022	1 963 004

III.1 j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	34 758	46 626
Poistné	875	725
Nájom	29 461	44 639
Predplatné časopisov	433	382
Ostatné služby	3 989	880
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	760 042	648 720
Zľavy k tovaru - bonusy	760 042	648 720

III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

Tabuľka č. 1

Text	BO	PO
Základné imanie celkom	6 639	6 639
Počet akcií (a. s.)		
Menovitá hodnota akcie (a. s.)		
Počet akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Hodnota akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania	6 639	6 639
Hodnota splateného základného imania	6 639	6 639

Tabuľka č.2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	2 178 581
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	

Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	678 581
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	1 500 000
Iné	0
Spolu	2 178 581

III.2 b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	164 566	141 483	46 774		191 317
Rezerva na dovolenku	15 189	1 733			16 922
Ostatné rezervy	149 377	89 901	64 883		174 395

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	69 857	141 483	46 774		164 566
Rezerva na dovolenku	39 551		24 362		15 189
Ostatné rezervy	30 306	141 483	22 412		149 377

III.2 c) Informácie o výške záväzkov do a po lehote splatnosti

Názov položky	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	1 245 228	847 238
Záväzky po lehote splatnosti	0	48

Záväzky nie sú viac ako 1 rok po lehote splatnosti.

III.2 d) Informácie o záväzkoch

Tabuľka č. 1

Názov položky	BO		PO	
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov
Dlhodobé záväzky spolu		106 619		82 163
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Záväzky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov				
Ostatné záväzky z obchodného styku				
Čistá hodnota zákazky				
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Ostatné dlhodobé záväzky		77 363		66 291
Dlhodobé prijaté preddavky				
Dlhodobé zmenky na úhradu				
Vydané dlhopisy				
Záväzky zo sociálneho fondu		29 256		15 872
Iné dlhodobé záväzky				
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií				
Dlhodobé bankové úvery				

Tabuľka č. 2

Názov položky	BO		PO	
	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Závazky po lehote splatnosti	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Závazky po lehote splatnosti
Krátkodobé záväzky spolu	2 714 135		1 763 689	48
Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	46 398		38 077	
Závazky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov				
Ostatné záväzky z obchodného styku	1 198 830		809 161	48
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Závazky voči spoločníkom a združeniu				
Závazky voči zamestnancom	191 784		159 413	
Daňové záväzky a dotácie	1 149 423		645 383	
Závazky z derivátových operácií				
Závazky zo sociálneho poistenia	127 259		111 655	
Iné záväzky	441			
Bežné bankové úvery				
Krátkodobé finančné výpomoci				

III.3 a) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	368 393	315 671
odpočítateľné		

zdaniteľné	368 393	315 671
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	-179 609	-81 082
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako (-) náklad	98 528	45 339
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	77 363	66 291
Zmena odloženého daňového záväzku	11 072	9 820
Zaúčtovaná ako náklad	11 072	9 820
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

III.3 b) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	15 872	9 778
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	19 285	16 063
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	19 285	16 063
Čerpanie sociálneho fondu	5 901	9 969
Konečný stav sociálneho fondu	29 256	15 872

III.3 c) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Spoločnosť má dojednaný úverový rámec v SLSP vo výške 3 mil. €, ktorý k 31.12.2021 nebol čerpaný. Úvery z predchádzajúcich období boli vysporiadané.

Spoločnosť má vystavenú bankovú záruku vo výške 387 958,70 € s platnosťou do 6.10.2023 v prospech spoločnosti Erste Group Immorent Slovensko, s.r.o. a následne bola postúpená na CTPark Žilina Airport. Predmetom bankovej záruky je podľa zmluvy nájom kancelárskych priestorov.

III.4 Informácie o majetku prenájom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predch. účt. obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane	od 1 - 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov	do 1 roka vrátane	od 1 - 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
Istina	0	0	0	0	0	0
Finančný náklad	0	0	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0	0	0

III.5 a) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	BO			PO		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	5 118 801	x	x	2 772 043	x	x
Teoretická daň	x	1 074 948	21	x	582 129	21
Daňovo neuznané náklady	819 258	172 044	21	431 625	90 641	21
Iné služby						
Odpočítateľné položky	-333 704	-70 078	21	-208 518	-43 789	21
Vplyv nevykázaných odložených daň. pohľadávky	0		21	0		21
Umorenie daňovej straty	0		21	0		21
Zmena sadzby dane			21			21
Iné			21			21
Spolu	5 604 355	1 176 914	21	2 995 150	628 981	21
Splatná daň z príjmov	1 176 914		21	628 981		21
Odložená daň z príjmov	-87 456		21	-35 519		21
Celková daň z príjmov	1 089 459		21	593 462		21

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

IV.1 a) Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov tovarov a služieb		Typ výrobkov tovarov a služieb		Typ výrobkov tovarov a služieb		Typ výrobkov tovarov a služieb	
	BO	PO	BO	PO	BO	PO	BO	PO
Tržby z predaja služieb	1 062 297	846 932						
Tržby za tovar	48 299 979	38 435 765						
Ostatné výnosy z bežnej činnosti	164 308	118 799						
Spolu	49 526 584	39 401 496						

IV.1 b), Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Náklady voči auditorovi / auditorskej spoločnosti, z toho:	7 484	7 484
náklady za overenie účtovnej závierky	3 500	3 500
daňové poradenstvo	3 984	3 984
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	2 760 051	2 395 659
Doprava	1 701 691	1 429 054
Nájom	1 058 360	966 605
Osobné náklady, z toho:	3 177 637	2 694 730
Mzdy	2 268 242	1 917 343
Ostatné náklady na závislú činnosť	3 595	3 595
Sociálne poistenie	570 904	492 506
Zdravotné poistenie	239 659	195 745
Sociálne zabezpečenie	95 237	85 541
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Finančné náklady, z toho:	44 218	34 926
Kurzové straty, z toho:	2 189	975
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Nákladové úroky	0	1
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	42 029	33 950
Ostatné náklady na finančnú činnosť	42 029	33 950
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

IV.2 Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	1 062 297	846 932
Tržby za tovar	48 299 979	38 435 765
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy zahr. do čistého obratu		
Čistý obrat celkom	49 362 276	39 282 697

Čl. V Informácie k transakciám závislých osôb

	Transakcie zahraničných závislých osôb	
Druh transakcie	Položky ovplyvňujúce r. 100	
	Výnosy (Predaj)	Náklady (nákup)
Úvery a pôžičky		
Služby		464 022
Licenčné poplatky		
Druh transakcie	Položky ovplyvň. r. 100	Doplňujúce údaje Obstarávacía cena
	Výnosy (Predaj)	
Nehmotný majetok		
Hmotný majetok		14 981
Finančný majetok		
Zásoby materiálu, výrobkov a tovaru	389 205	10 602 399

Čl. VI Informácie o iných aktívach a iných pasívach/informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Názov položky	BO	PO
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom MV)	526 754	498 294
Majetok prijatý do úschovy	10 997	
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcii derivátov		
Odpísané pohľadávky	224 574	73 625
Pohľadávky z finančného prenájmu		
Závazky z finančného prenájmu		
Iné položky – OPERATIVNY MAJETOK		

Čl. VII Charakteristika iných transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriazneným osobám neboli v bežnom ani bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období poskytnuté žiadne záruky a zabezpečenia, pôžičky, finančné prostriedky na súkromné účely, ktoré je potrebné vyúčtovať.

Čl. VIII Prehľad o pohybe vlastného imania

Tabuľka č.1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie v OR SR	6 639				6 639
Zmena ZI					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	664				664
Ostatné kapitálové fondy					
Oceň. rozdiely nezahrnuté do výsledku hosp.					
Oceň. rozdiely z kapit. účastín					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých r.	6 109 658	678 581	0	0	6 788 239
Neuhradená strata minulých r.	0		0	0	0
VH bežného účt. obdobia	2 178 581	1 850 761	0	0	4 029 342
Vyplatené dividendy	0			1 500 000	0
Ostatné položky VI					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie v OR SR	6 639				6 639
Zmena ZI					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	664				664
Ostatné kapitálové fondy					
Oceň. rozdiely nezahrnuté do výsledku hosp.					
Oceň. rozdiely z kapit. účastín					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých r.	5 212 877	896 781	0	0	6 109 658
Neuhradená strata minulých r.	0		0	0	0
VH bežného účt. obdobia	1 696 781	481 800	0	0	2 178 581
Vyplatené dividendy	0			800 000	0
Ostatné položky VI					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

Čl. IX Významné udalosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Zvážili sme všetky potenciálne dopady COVID-19 na naše podnikateľské aktivity a dospeli sme k záveru, že nemajú významný vplyv na našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt nasledujúcich 12 mesiacov.

PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

k 31.12.2021

Obchodné meno

Demos trade, s.r.o.

Rok	Mesiac	IČO
2021	12	36439851

Sídlo účtovnej jednotky

Pri Rajčianke 8913/2

Žilina

010 01

Označ. a	T E X T b	Riad. c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	minulé účtovné obdobie 2
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	001	5 118 800,60	2 772 043,31
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.) (+/-)	002	-99 863,43	93 364,40
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	003	130 535,03	128 243,51
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	004	0,00	0,00
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	005	0,00	0,00
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	006	26 751,32	94 709,61
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	007	- 171 531,59	6 754,12
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	008	- 87 734,97	- 137 122,54
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	009	0,00	0,00
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	010	0,00	1,53
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	011	0,00	0,00
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	012	- 71,98	- 196,40
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	013	2 188,76	974,57
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	014	0,00	0,00
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	015	0,00	0,00
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hos	016	- 1 297 813,11	- 27 067,39
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	017	- 521 255,60	83 694,95
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	018	540 326,90	179 710,60
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	019	- 1 316 884,41	- 290 472,94
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (- /+)	020	0,00	0,00
A*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-),(súčet Z/S + A1 + A 2)	021	3 721 124,06	2 838 340,32
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	022	0,00	0,00
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	023	0,00	- 1,53
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	024	0,00	0,00
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	025	- 1 500 000,00	- 800 000,00
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A1. až A. 6.)	026	2 221 124,06	2 038 338,79
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	027	- 753 457,93	- 521 717,86
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	028	0,00	0,00

A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	029	0,00	0,00
A***	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A1. až A.. 9.)	030	1 467 666,13	1 516 620,93
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	031	1 329,24	0,00
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	032	- 252 861,53	- 168 335,87
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	033	0,00	0,00
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	034	0,00	0,00
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	035	0,00	0,00
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov	036	0,00	0,00
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	037	0,00	0,00
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	038	0,00	0,00
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	039	0,00	0,00
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	040	0,00	0,00
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	041	0,00	0,00
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	042	0,00	0,00
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	043	0,00	0,00
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	044	0,00	0,00
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	045	0,00	0,00
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	046	0,00	0,00
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	047	0,00	0,00
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	048	0,00	0,00
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	049	0,00	0,00
B. 20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	050	0,00	0,00
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 20.)	051	- 251 532,29	- 168 335,87
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	052	0,00	0,00
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	053	0,00	0,00
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	054	0,00	0,00
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	055	0,00	0,00
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	056	0,00	0,00
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	057	0,00	0,00
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	058	0,00	0,00
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	059	0,00	0,00
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	060	0,00	0,00
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 10.)	061	0,00	0,00
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	062	0,00	0,00
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	063	0,00	0,00
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	064	0,00	0,00

C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	065	0,00	0,00
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	066	0,00	0,00
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	067	0,00	0,00
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	068	0,00	0,00
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuiteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	069	0,00	0,00
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	070	0,00	0,00
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	071	0,00	0,00
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	072	0,00	0,00
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	073	0,00	0,00
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	074	0,00	0,00
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	075	0,00	0,00
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	076	0,00	0,00
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	077	0,00	0,00
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	078	0,00	0,00
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	079	0,00	0,00
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-)(súčet A + B + C)	080	1 216 133,84	1 348 285,06
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	081	1 963 005,40	615 498,50
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	082	3 179 139,24	1 963 783,56
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	083	- 2 116,78	- 778,17
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-).	084	3 177 022,46	1 963 005,39