

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a) Obchodné meno a sídlo spoločnosti: MK ILLUMINATION PRODUCTION, s.r.o.
Solivarská 1/A
080 01 Prešov

Spoločnosť MK ILLUMINATION PRODUCTION, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola do Obchodného registra zapísaná 20.10.1999 (Obchodný register Okresného súdu Prešov, oddiel Sro, vložka č.11862/P).

b) Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- výroba kovových konštrukcií
- výroba svetelných dekorácií

c) Priemerný počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke.

Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	91	85
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	84	74
Počet vedúcich zamestnancov	3	3

d) Ručenie spoločníkov v iných účtovných jednotkách

Účtovná jednotka nie je obmedzene neručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. marcu 2022 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. apríla 2021 do 31. marca 2022.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.3.2021 za predchádzajúci hospodársky rok, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 28. júna 2021.

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.marcu 2021 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. marcu 2021 a výročnou správou bola uložená do registra účtovných závierok 21. septembra 2021.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

a) Štatutárny orgán:

Konateľ: Klaus Mark
Rinderweg 11e
Weer 6116
Rakúska republika

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D. ĎALŠIE INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

- a) Použité účtovné zásady a účtovné metódy
- b) Údaje vykázané na strane aktív súvahy
- c) Údaje vykázané na strane pasív súvahy
- d) Výnosy
- e) Náklady
- f) Daň z príjmov
- g) Údaje na podsúvahových účtoch
- h) Iné aktíva a iné pasíva
- i) Spriaznené osoby
- j) Skutočnosti, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia
- k) Prehľad zmien vlastného imania
- l) Prehľad peňažných tokov

E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované v zmysle platných právnych predpisov pre vedenie účtovníctva.

b) Informácie o zmenách účtovných zásad a zmenách účtovných metód

V spoločnosti neboli vykonané žiadne zmeny v účtovných zásadách a metódach v účtovnom období 2021/04-2022/03.

c) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

2. Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou - prípad sa nevyskytol

3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom - prípad sa nevyskytol.

4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

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

5. Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou

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.

d) Odpisový plán pre dlhodobý majetok

Dlhodobý nehmotný majetok je odpisovaný rovnomerne, dlhodobý hmotný majetok je odpisovaný rovnomernou a zrýchlenou metódou odpisovania

e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku – prípad sa nevyskytol

f) Opravy významných chýb minulých účtovných období – prípad sa nevyskytol.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok – v EUR

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

1. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostat-ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		77 774						77 774
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		77 774						77 774
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		76 464						76 464
Prírastky		924						924
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		77 388						77 388
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 310						1 310
Stav na konci účtovného obdobia		385						385

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostat ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		77 774						77 774
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		77 774						77 774
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		74 353						74 353
Prírastky		2 111						2 111
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		76 464						76 464
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 421						3 421
Stav na konci účtovného obdobia		1 310						1 310

2. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'- né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pestova- tel'ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	147 510	2 487 254	829 285				219 377	4 655	3 683 426
Prírastky			338 066				192 650	23 636	
Úbytky			72 121				401 502	22 655	
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	147 510	2 487 254	1 095 230				10 525	5 636	3 745 882
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 181 982	559 770						1 741 752
Prírastky		123 259	166 798						290 057
Úbytky			115 548						115 548
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1 305 242	611 020						1 916 262
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	147 510	1 305 272	269 515				10 525	5 636	1 829 894
Stav na konci účtovného obdobia	147 510	1 182 012	482 210				219 377	4 655	1 946 330

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'- né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os-tatný DHM	Ob-stará- vaný DHM	Posky- t-nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	147 510	2 479 755	758 046				32 556		3 417 867
Prírastky		7 499	78 114				292 576		378 189
Úbytky			6 875				105 755		112 630
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	147 510	2 487 254	829 285				219 377		3 683 426
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 058 722	479 439						1 538 161
Prírastky		123 260	87 206						210 466
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1 181 982	566 645						1 748 627
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	147 510	1 421 034	278 607				32 557		1 879 707
Stav na konci účtovného obdobia	147 510	1 305 272	269 515				219 377	4 655	1 946 330

b) Informácie o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a hmotného majetku.

Spoločnosť má poistený majetok:

1/ automobily Spoločnosti sú poistené v rámci povinného zmluvného poistenia, havarijného poistenia a poistenia zodpovednosti za škodu;

2/ dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad poškodenia alebo zničenia veci živelnou udalosťou a pre prípad škôd spôsobených krádežou vlámaním alebo lúpežným prepadnutím a to:

a/ nehnuteľný majetok (výrobná hala a sklad) na poistnú sumu 7 369 792 EUR,

b/ samostatné hnuťelné veci na poistnú sumu 70 000 EUR,

c/ zásoby na poistnú sumu 100 000 EUR.

Za rok 2021/2022 celkové náklady na poistné predstavujú 9 182 EUR.

c) Prehľad o majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať – záložné právo na dlhodobý hmotný majetok (výrobné stroje a zariadenia) je zriadené v prospech MH SR a záložné právo na DHM v prospech Tatra-Leasing, s.r.o.

d) Prehľad o majetku, užívanom na základe zmluvy o výpožičke – prípad sa nevyskytol.

e) Nadobudnutý alebo prevedený majetok, pri ktorom vlastnícke právo nebolo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom sa tento majetok užíva - prípad sa nevyskytol.

f) Goodwill a spôsob výpočtu jeho hodnoty – prípad sa nevyskytol.

g) Na účte 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku – prípad sa nevyskytol.

h) Výskumná a vývojová činnosť – v spoločnosti prebiehajú kontinuálne procesy v oblasti vývoja, výskumu a inovácie výrobných procesov a výrobkov.

i) Dlhodobý finančný majetok - prípad sa nevyskytol.

j) Prehľad obstarávacích cien dlhodobého finančného majetku - prípad sa nevyskytol.

k) Prehľad o pohybe opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku - prípad sa nevyskytol.

l) Prehľad o zmenách v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku - prípad sa nevyskytol.

m) Položky dlhodobého finančného majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať - prípad sa nevyskytol.

n) Vplyv ocenenia dlhodobého finančného majetku reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania - prípad sa nevyskytol.

o) Prehľad opravných položiek k zásobám – prípad sa nevyskytol.

p) Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo alebo má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať - prípad sa nevyskytol.

r) Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam – prípad sa nevyskytol

s) Veková štruktúra pohľadávok z obchodného styku

- t) **Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia** – prípad sa nevyskytol.
- u) **Pohľadávky, na ktoré je zriadené záložné právo alebo má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať** – prípad sa nevyskytol
- v) **Opis vzniku odloženej daňovej pohľadávky** – prípad sa nevyskytol.
- w) **Významné položky krátkodobého finančného majetku** - prípad sa nevyskytol
- x) **Prehľad opravných položiek ku krátkodobému finančnému majetku** - prípad sa nevyskytol
- y) **Krátkodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať** - prípad sa nevyskytol.
- z) za) **Vplyv ocenenia krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania** - prípad sa nevyskytol.
- zb) **Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.**
- Náklady budúcich období predstavujú 36 035 EUR . Najvýznamnejšou položkou je časové rozlíšenie dane z nehnuteľnosti vo výške 26 708 EUR.
- zc) **Majetok prenajatý formou finančného prenájmu prenajímateľa** – prípad sa nevyskytol
- zd) **Majetok na zmluvu o poskytnutí úveru** – spoločnosť má 3D robot a motorové vozidlo na zmluvu o úvere a Extruder na leasingovú zmluvu.

3. *Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam*

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku					
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	x	x	x	x	x

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci skupiny			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 016		2 016
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci skupiny	3 262		3 262
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	51 335		51 335
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	56 615		56 615

5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 591	1 037
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	518 186	803 962
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	386 778	
Spolu	908 556	804 999

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**a) Vlastné imanie**

Vlastné imanie - informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti B. Základné imanie vo výške 12 714 EUR je v plnej výške splatené.

6. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	272 057
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	72 257
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	200 000
Iné	
Spolu	272 057

7. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					

Krátkodobé rezervy, z toho:					
Na mzdy za nevyč.dovolenky a odvody	16 316	35 630	16 316		35 630
Na ročnú účtovnú závierku	3 300	3 300	3 300		3 300
Ostatné	0	0	0		0

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	29 353	19 617	29 353		19 617
Na mzdy za nevyč.dovolenky a odvody	26 053	12 069	26 053		12 069
Na ročnú účtovnú závierku	3 300	3 300	3 300		3 300
Ostatné	0	0	0		0

8. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	960 330	1 179 748
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	744 038	986 124
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	216 292	193 623
Krátkodobé záväzky spolu	444 533	675 187
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	444 533	675 187
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

9. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) 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:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

10. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	1 864	1 023
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 128	5 807
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	6 128	5 807
Čerpanie sociálneho fondu	4 958	4 967
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 034	1 864

11. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach
Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
MK Immo Trust GmbH.	EUR	3	15.3.2025	741 003	258 720	
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

a) Tržby za vlastné výkony a tovar

12. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	144 383	158 817	121 571	- 14 437	37 246
Výrobky	276 365	266 422	273 726	9 707	- 7 326
Zvieratá					
Spolu	420 748	425 239	395 297	- 4 730	29 920
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	X	- 4730	29 920

13. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	4 794 390	2 790 689
Tržby z predaja služieb	12 122	25 186
Tržby za tovar	20 203	
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	4 826 715	3 380 910

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

14. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	490 833	471 573
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	3 300	3 300
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 300	3 300
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	187 980	125 892
Externé služby - fitting	12 867	268
Externé služby - konštrukcia	175 113	125 624
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	761 051	579 920
Materiál - hliník	272 799	163 518
Materiál – fitting, elektr.	488 252	416 402

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

a) Odložená daň z príjmov

Odložená daň z príjmov, ktorá vznikla zmenou sadzby dane z príjmov – prípad sa nevyskytol

b) Odložená daňová pohľadávka – prípad sa nevyskytol

c) Odložený daňový záväzok – prípad sa nevyskytol

d) Zmeny sadzby dane z príjmov – prípad sa nevyskytol

15. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	861 415	x	x	357 214	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	168 014			362 783		
Výnosy nepodliehajúce dani	144 500			346 142		
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Spolu						
Splatná daň z príjmov	x	183 126	21	x	75 014	21
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	183 126		x	75 014	

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť neúčtuje na podsúvahových účtoch

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

a) Podmienené záväzky - spoločnosť nemá ďalšie záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe – súdne spory

b) Podmienený majetok - spoločnosť nemá podmienený majetok, ktorý sa nesleduje v bežnom účtovníctve a neuvádza sa v súvahe.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

a) Príjmy členov orgánov

Členom štatutárnych orgánov spoločnosti neboli vyplatené žiadne odmeny ani iné výhody.

b) Záväzky členov orgánov

Členovia orgánov nemajú žiadne záväzky voči spoločnosti.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

16. Informácie k prílohe č. 3 časti N o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu (v €)	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
MK Immo Trust GmbH	pôžička	741 003	1 131 022

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

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

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

17. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	12 714				12 714
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1 271				1 271
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 598 183	272 057	200 000		1 670 240
Neuhradená strata minulých rokov	53 974				53 974
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		678 289			678 289
Ostatné položky vlastného imania					
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
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	12 714				12 714
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1 271				1 271
Nedeliteľný fond					
Štatútárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 736 238	11 945	150 000		1 598 183
Neuhrazená strata minulých rokov	53 974				53 974
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		272 057			272 057
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby –podnikateľa					

Q. Prehľad peňažných tokov

Spoločnosť nemá povinnosť predkladať prehľad peňažných tokov – cash flow.

Použité skratky:

CP - cenný papier

č. - číslo

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

kons. – konsolidovaný

MÚJ – materská účtovná jednotka

OP – opravná položka

p. a. – per annum

PSC – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie

V Prešove, 28.06.2022