

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 3 2 7 3 4

DIČ 2 0 2 0 1 9 7 0 5 8

1. Popis spoločnosti

IRON MOUNTAIN SLOVAKIA, s. r. o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 19. mája 1999. Dňa 7. júla 1999 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I, oddiel Sro, vložka 25712/B. Spoločnosť sídli na adrese Pri Šajbách 1, 831 06 Bratislava, Slovenská republika, identifikačné číslo 36 232 734.

V roku 2021 neboli uskutočnené žiadne zmeny v Obchodnom registri.

Hlavnými činnosťami Spoločnosti / organizačnej zložky sú:

- Poskytovanie služieb v oblasti úschovy a nakladanie s písomnými a inými dokumentmi,
- reklamná a propagačná činnosť.

Priemerný prepočítaný 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	93	113
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		
	90	98
počet vedúcich zamestnancov	2	2

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Iron Mountain International Holdings B.V. (od 13. 3. 2015)	231 608,00	99,68%	99,68%	
Irona Mountain Nederland Holdings B.V. (od 13. 3. 2015)	750,00	0,32%	0,32%	-
Spolu	232 358,00	100,00%	100,00%	-

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2021

Konatelia:

Renáta Tomanová
Bakošova 2103/38
Bratislava - mestská časť Lamač 841 03
Vznik funkcie: 01.12.2019

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 3 2 7 3 4

DIČ 2 0 2 0 1 9 7 0 5 8

Branislav Kovaľ
Narcisová 3593/3
Michalovce 071 01
Vznik funkcie: 15.07.2020

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. Základné východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021 a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Spoločnosť dôkladne zvážila potenciálne dopady COVID-19 na aktivity a fungovanie spoločnosti a dospela k záveru, že nemajú významný vplyv na predpoklad nepretržitého trvania spoločnosti. S ohľadom na to bola účtovná závierka k 31. decembru 2021 vypracovaná za predpokladu, že Spoločnosť bude naďalej schopná pokračovať vo svojej činnosti. Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2020 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 20. decembra 2021.

3. Všeobecné účtovné zásady a metódy

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2021 a 2020 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo). Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

	Prepokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	2 roky a viac	50,00%	rovnomerná

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

Softvér a softvérové licencie sa odpisujú podľa doby použiteľnosti na ktorú sú zakúpené, min. 2 roky. Daňové odpisy sa uplatňujú v súlade so zákonom o dani z príjmov vo výške účtovných odpisov.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 3 2 7 3 4

DIČ 2 0 2 0 1 9 7 0 5 8

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

	Prepokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Budovy a stavby	20 rokov	5.00%	rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia	6 rokov a viac	16.70%	rovnomerná
Dopravné prostriedky	4 roky a viac	0.20%	rovnomerná
Inventár	4 roky a viac	16.70%	rovnomerná

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

Dlhodobý finančný majetok tvoria majetkové účasti v prepojených účtovných jednotkách.

d) Zásoby

Nakupovaný materiál sa oceňuje obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda "first in, first out" (FIFO - prvá cena pre ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena pre ocenenie úbytku zásob). Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.

Nakupovaný tovar sa oceňuje obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie.

Spoločnosť nevytvára zásoby vytvorené vlastnou činnosťou.

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

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Pri neúročených dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.

K pohľadávkam po lehote splatnosti, ktoré spoločnosť uznala za vysoko rizikové, boli tvorené opravné položky v nasledovnej výške:

Lehota po splatnosti	Výška
365 dní	100,00%
180 dní	70,00%

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa pri vzniku vykazujú v menovitých hodnotách. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	2	3	2	7	3	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	1	9	7	0	5	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa pri vzniku vykazujú v menovitej hodnote. Úvery sa pri ich prevzatí oceňujú obstarávacou cenou. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

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 alebo poistno-matematickými metódami.

Rezervy sa účtujú v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára zákonné rezervy a ostatné rezervy na náklady, ku ktorým nie je možné vyčíslieť presnú sumu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.

Podmienené záväzky (pokiaľ existujú) nie sú vykázané súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky alebo termínu plnenia.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu, výsledku hospodárenia minulých rokov a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania.

Spoločnosť je povinná vytvoriť rezervný fond z čistého zisku vykázaného v riadnej účtovnej závierke za rok, v ktorom sa zisk po prvý raz vytvorí, a to vo výške najmenej 5 % z čistého zisku, nie však viac ako 10% základného imania. Tento fond je Spoločnosť povinná každoročne dopĺňať o sumu vo výške 5 % z čistého zisku vyčísleného v ročnej účtovnej závierke, až do dosiahnutia výšky rezervného fondu do výšky 10 % základného imania Spoločnosti.

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vyказujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

l) 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.

Spoločnosť poskytuje archivačné služby, ktoré sú účtované do výnosov v momente poskytnutia danej služby. Konkrétne podmienky fakturácie za archivačné služby sú stanovené v zmluve pre každého zákazníka individuálne.

m) Daň z príjmov

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	2	3	2	7	3	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	1	9	7	0	5	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

n) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 3 2 7 3 4

DIČ 2 0 2 0 1 9 7 0 5 8

4. Dlhodobý majetok**a) Dlhodobý nehmotný majetok**

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku v EUR.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	238 641	0	0	0	0	0	238 641
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	238 641	0	0	0	0	0	238 641
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	216 037	0	0	0	0	0	216 037
Prírastky	0	5 212	0	0	0	0	0	5 212
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	221 249	0	0	0	0	0	221 249
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	22 604	0	0	0	0	0	22 604
Stav na konci účtovného obdobia	0	17 392	0	0	0	0	0	17 392

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 3 2 7 3 4

DIČ

2 0 2 0 1 9 7 0 5 8

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	238 641	0	0	0	0	0	238 641
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	238 641	0	0	0	0	0	238 641
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	210 824	0	0	0	0	0	210 824
Prírastky	0	5 213	0	0	0	0	0	5 213
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	216 037	0	0	0	0	0	216 037
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	27 817	0	0	0	0	0	27 817
Stav na konci účtovného obdobia	0	22 604	0	0	0	0	0	22 604

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 3 2 7 3 4

DIČ 2 0 2 0 1 9 7 0 5 8

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku v EUR

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatne hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 186 136	4 767 902	0	0	0	110 876	0	8 064 914
Prírastky	0	39 190	46 745	0	0	0	8 670	0	94 605
Úbytky	0	0	18 601	0	0	0	0	0	18 601
Presuny	0	25 880	84 996	0	0	0	-110 876	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 251 206	4 881 042	0	0	0	8 670	0	8 140 918
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 196 725	3 575 298	0	0	0	0	0	4 772 023
Prírastky	0	253 206	246 021	0	0	0	0	0	499 227
Úbytky	0	0	18 601	0	0	0	0	0	18 601
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 449 931	3 802 718	0	0	0	0	0	5 252 649
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	1 989 411	1 192 604	0	0	0	110 876		3 292 891
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 801 275	1 078 324	0	0	0	8 670		2 888 269

Medzi najvýznamnejšie prírastky v r. 2021 patrí kúpa kamerových systémov a kancelárskeho vybavenia účtovaných na účte *Samostatne hnuteľných vecí a súborov hnuteľných vecí* a rekonštrukcia kancelárie vrátene kúpy nového zabezpečovacieho systému účtovaná na účte *Stavieb*.

Medzi najvýznamnejšie úbytky v r. 2021 patrí vyradenie osobného automobilu značky „Škoda Octavia“ účtovaného na účte *Samostatne hnuteľných vecí a súborov hnuteľných vecí*.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 3 2 7 3 4

DIČ 2 0 2 0 1 9 7 0 5 8

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatne hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 154 101	4 769 000	0	0	0	13 921	0	7 937 022
Prírastky	0	32 035	91 515	0	0	0	96 955	0	220 505
Úbytky	0	0	92 613	0	0	0	0	0	92 613
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 186 136	4 767 902	0	0	0	110 876	0	8 064 914
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	948 757	3 342 368	0	0	0	0	0	4 291 125
Prírastky	0	247 968	325 543	0	0	0	0	0	573 511
Úbytky	0	0	92 613	0	0	0	0	0	92 613
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 196 725	3 575 298	0	0	0	0	0	4 772 023
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	2 205 344	1 426 632	0	0	0	13 921	0	3 645 897
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 989 411	1 192 604	0	0	0	110 876		3 292 891

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Predmet poistenia	Druh poistenia	Zostatková hodnota poisteného majetku		Názov poisťovne
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
Osobné automobily	proti odcudzeniu	68 532	144 890	UNIQA poisťovňa, a. s.
Technológia a budovy	poistenie proti živelným pohromám	2 828 459	3 059 729	Willis (Slovakia), o. z.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 3 2 7 3 4

DIČ 2 0 2 0 1 9 7 0 5 8

c) Dlhodobý finančný majetok

Informácie o dlhodobom finančnom majetku v EUR.

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 050 513	0	0	0	0	0	0	0	2 050 513
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	2 050 513	0	0	0	0	0	0	0	2 050 513
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	2 050 513	0	0	0	0	0	0	0	2 050 513
Stav na konci účtovného obdobia	2 050 513	0	0	0	0	0	0	0	2 050 513

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 594 722	0	0	0	0	0	0	0	1 594 722
Prírastky	455 791	0	0	0	0	0	0	0	455 791
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	2 050 513	0	0	0	0	0	0	0	2 050 513
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	1 594 722	0	0	0	0	0	0	0	1 594 722
Stav na konci účtovného obdobia	2 050 513	0	0	0	0	0	0	0	2 050 513

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 3 2 7 3 4

DIČ 2 0 2 0 1 9 7 0 5 8

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky					
DMS - storage, s.r.o.	100,00%	100,00%	231.392,00 EUR	205.188,00 EUR	2.050.513,00 EUR
DFM spolu	x	x	x	x	0

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky					
DMS - storage, s.r.o.	100,00%	100,00%	231.392,00 EUR	136.560,00 EUR	2.050.513,00 EUR
DFM spolu	x	x	x	x	0

Spoločnosť dňa 16. októbra 2019 kúpila obchodný podiel v spoločnosti DMS - storage, s. r. o. od spoločností ESSH s.r.o. a VFH s.r.o. Celková hodnota finančnej investície na základe zmluvy o kúpe obchodných podielov bola 1 594 722 EUR, čo bola aj kúpna cena.

Vzhľadom na skutočnosť, že odhad reálnej hodnoty finančnej investície predstavuje významný odhad vedenia spoločnosti a zahŕňa v sebe významnú mieru neistoty, skutočná tržová hodnota finančnej investície sa môže v dôsledku zmenených predpokladov v budúcnosti od odhadovanej hodnoty výrazne líšiť.

Počas účtovného obdobia 2020 bola vyplatená ďalšia časť kúpnej ceny podielu v spol. DMS – storage, s.r.o. na základe „Earn-out“ zmluvy, ktorá bola súčasťou kúpnej zmluvy podielu ale nebola pri kúpe podniku podpísaná. Navýšenie hodnoty podielu vo výške 455.791,00 EUR bolo splatených v dvoch splátkach a v platbe depozitu. Platby boli klasifikované ako súčasť obstarávacej ceny podielu v dcérskej účtovnej jednotke DMS – storage, s.r.o..

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 3 2 7 3 4

DIČ 2 0 2 0 1 9 7 0 5 8

4. Zásoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízko-obrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Metodiku tvorby opravných položiek stanovilo vedenie spoločnosti k nadbytočným a zastaraným zásobám. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka spoločnosť nevytvorila opravné položky k zásobám.

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať.

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

5. Pohľadávky

Informácie o vývoji opravných položiek 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
Pohľadávky z obchodného styku	169 099	0	930	0	168 169
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	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	169 099	0	930	0	168 169

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2021 a 2020 vytvorené opravné položky na základe popísaných účtovných metód spoločnosti.

Informácia o vekovej štruktúre pohľadávok k 31.12.2021

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	96 759	0	96 759
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	48 395	0	48 395
Dlhodobé pohľadávky spolu	145 154	0	145 154
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	849 804	319 336	1 169 140
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	143 958	0	143 958
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	993 762	319 336	1 313 098

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 3 2 7 3 4

DIČ 2 0 2 0 1 9 7 0 5 8

Informácia o vekovej štruktúre pohľadávok k 31.12.2020

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	96 759	0	96 759
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	38 206	0	38 206
Dlhodobé pohľadávky spolu	134 965	0	134 965
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	612 138	341 246	953 384
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	14 619	0	14 619
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	626 757	341 246	968 003

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	0	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

6. Finančné účty

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	11	794
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	5 142 430	4 422 845
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	5 142 441	4 423 639

Krátkodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 3 2 7 3 4

DIČ 2 0 2 0 1 9 7 0 5 8

7. Časové rozlíšenie

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	186 480	170 814
nájomné	88 351	88 087
poistenie	51 273	43 819
ostatné	46 856	38 908
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho	73 591	98 446
ostatné	73 591	98 446

V nákladoch budúcich období je účtované poistné, nájomné za prenájom kancelárskych priestorov a bežné prevádzkové faktúry došlé v decembri 2021, ktorých časť nákladov pripadá na rok 2022.

8. Vlastné imanie

Základné imanie v sume 232 358 EUR je tvorené vkladmi vyššie uvedených spoločníkov a bolo celé upísané a splatené.

Zákonný rezervný fond vo výške 23 236 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

Spoločníci dňa 20. decembra 2021 rozhodli, že zisk za obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 vo výške 388 198,37 EUR bude presunutý na účet nerozdeleného zisku minulých období.

Informácie o rozdelení účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	388 198
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	388 198
Rozdelenie podielu na zisk spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	388 198

O rozdelení zisku za rok 2021 rozhodne valné zhromaždenie. Manažment spoločnosti navrhne spoločníkom prevod zisku na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 3 2 7 3 4

DIČ

2 0 2 0 1 9 7 0 5 8

9. Rezervy

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	23 772	300	0	0	24 072
Ostatné dlhodobé rezervy - rezerva na odchodné	23 772	300	0	0	24 072
Krátkodobé rezervy, z toho:	138 943	142 561	-138 943	0	142 561
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	28 214	47 419	-28 214	0	47 419
Rezerva na nevyčerpané dovolenky a s tým súvisiace sociálne náklady	28 214	47 419	-28 214	0	47 419
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	110 730	95 142	-110 730	0	95 142
Rezerva na odmeny zamestnancom	69 197	74 106	-69 197	0	74 106
Rezerva na audit	8 004	8 244	-8 004	0	8 244
Rezerva na zostavenie RÚZ a DPPO a iné:	6 792	6 792	-6 792	0	6 792
Rezerva na spracovanie DzMV, NBS a iné:	0	0	0	0	0
Ostatné krátkodobé rezervy	26 737	6 000	-26 737	0	6 000

Predpokladaný rok použitia krátkodobých rezerv je 2022.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	11 942	11 830	0	0	23 772
Ostatné dlhodobé rezervy - rezerva na odchodné	11 942	11 830	0	0	23 772
Krátkodobé rezervy, z toho:	130 738	138 943	-130 738	0	138 943
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	43 352	28 214	-43 352	0	28 214
Rezerva na nevyčerpané dovolenky a s tým súvisiace sociálne náklady	43 352	28 214	-43 352	0	28 214
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	87 386	110 730	-87 386	0	110 730
Rezerva na odmeny zamestnancom	44 154	69 197	-44 154	0	69 197
Rezerva na audit	4 162	8 004	-4 162	0	8 004
Rezerva na zostavenie RÚZ a DPPO a iné:	6 502	6 792	-6 502	0	6 792
Rezerva na spracovanie DzMV, NBS a iné:	627	0	-627	0	0
Ostatné krátkodobé rezervy	31 941	26 737	-31 941	0	26 737

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 3 2 7 3 4

DIČ

2 0 2 0 1 9 7 0 5 8

10. Závazky

Závazky podľa doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	27 072	7 652
Závazky v lehote splatnosti	564 219	525 453
Spolu	591 291	533 105

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	19 809	17 966
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	19 809	17 966
Krátkodobé záväzky spolu	571 482	515 139
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	571 482	515 139

11. Odložená daň z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho	134 111	171 827
odpočítateľné	134 111	171 827
zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho	364 563	353 761
odpočítateľné	364 563	353 761
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	48 395	38 206
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	-10 189	41 108
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 PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 3 2 7 3 4

DIČ 2 0 2 0 1 9 7 0 5 8

12. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	17 966	6 002
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	30 993	23 838
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu	30 993	23 838
Čerpanie sociálneho fondu	- 29 150	- 11 874
Konečný zostatok sociálneho fondu	19 809	17 966

13. Časové rozlíšenie

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	53 098	58 278
nájomné	53 098	58 278
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	12 485	5 180
nájomné	12 485	5 180
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	228 127	226 930
fakturácia vopred	228 127	226 930
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	44 909	24 737
fakturácia vopred	44 909	24 737

Výdavky budúcich období predstavuje nájomné, ktoré bude uhrádzané v splátkach počas trvania nájomnej zmluvy.

Výnosy budúcich období predstavujú predovšetkým skladné platené zákazníkmi vopred.

14. Podmienené záväzky a aktíva, podsúvahové položky

Spoločnosť má prenajatý sklad a kancelárie formou operatívneho prenájmu:

Budova	Adresa	Ročný nájom	Koniec nájomnej zmluvy
SKLAD a kancelárie	Bratislava, Pri Šajbách	270.686,00 EUR	Na neurčite
SKLAD SK2, SK3, SK4, SK5	Bratislava, Na Pántoch	348.860,00 EUR	2037

Zmluvy ohľadne Skladov SK2 – SK5 boli konsolidované do jednej zmluvy platnej od 1. októbra 2017. Konsolidovaná zmluva je uzatvorená na dobu určitú a to do 30. septembra 2037.

Informácie o podmienených záväzkoch

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia desiatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia desiatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2021 daňové priznania spoločnosti za roky 2013 až 2021 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 3 2 7 3 4

DIČ 2 0 2 0 1 9 7 0 5 8

15. Výnosy a náklady

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Skenovacie služby		Služby k správe dokumentov		Tovar	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	184 368	279 835	1 825 014	1 465 718	106 827	118 711
Česká republika	0	0	946	6	442	0
Maďarsko	0	0	648	0	86	0
India	0	0	0	0	0	0
Írsko	16 715	22 329	2 371	0	409	0
Nemecko	71 514	94 844	4 963	1 048	508	14
Poľsko	0	0	0	2 172	0	0
Rumunsko	275 115	271 601	4 128	4 434	453	526
Švajčiarsko	35 403	42 676	975	1 167	159	290
Španielsko	14 857	11 399	120	171	12	35
Švédsko	7 607	7 780	0	0	0	0
USA	34 736	50 737	617	912	0	87
Veľká Británia	129 308	203 313	6 597	16 394	20	237
Ostatné	2 120	0	4 956	2 541	252	715
Spolu	771 743	984 514	1 851 334	1 494 563	109 168	120 615

Oblasť odbytu	Tržby za služby úschovné		Tržby - spriaznené osoby		Celkom	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	2 982 003	2 915 152	78 001	150 462	5 176 213	4 929 878
Česká republika	3 356	3 023	2 575	12 528	7 319	15 557
Maďarsko	1 360	0	3 240	0	5 334	0
India	0	0	0	0	0	0
Írsko	379	0	0	0	19 874	22 329
Nemecko	13 817	4 054	0	0	90 802	99 960
Poľsko	0	70	16 717	19 671	16 717	21 913
Rumunsko	5 201	9 141	0	0	284 897	285 702
Švajčiarsko	28 841	28 020	0	0	65 378	72 153
Španielsko	147	132	34 845	17 610	49 981	29 349
Švédsko	0	1 925	44 821	37 580	52 427	47 285
USA	667	627	0	0	36 020	52 365
Veľká Británia	103 676	101 726	0	0	239 601	321 669
Ostatné	19 409	15 502	0	235	26 737	18 992
Spolu	3 158 856	3 079 372	180 199	238 086	6 071 300	5 917 152

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 3 2 7 3 4

DIČ

2 0 2 0 1 9 7 0 5 8

Aktivácia nákladov a výnosov z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	39 985	98 233
tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	9 000	75 571
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	30 985	22 662
Finančné výnosy, z toho:	518	1 364
Kurzové zisky, z toho:	518	1 364
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	29

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	5 951 683	5 763 591
Tržby za tovar	119 617	153 561
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	6 071 300	5 917 152

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 020 600	1 788 035
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	8 244	8 004
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	2 012 356	1 780 031
Opravy a udržiavanie	93 662	80 779
Cestovné	15 984	12 691
Reprezentačné	27 638	28 427
Pracovná výpomoc	234 390	40
Preprava	57 684	31 325
Licenčné poplatky - platené materskej spoločnosti	87 546	88 106
Nájomné skladu a kancelárii	625 550	621 594
Poradenstvo, sprostredkovanie zamestnania	0	0
Telefón, internet, mobilné telefóny	9 374	71 399
Poštovné a kuriér	107 120	124 727
Právne, účtovné služby	91 692	114 337
Manažérske poplatky	459 104	486 355
Ostatné služby	202 612	120 251
Osobné náklady	2 209 388	2 511 277
Mzdy	1540 171	1 719 625
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne a zdravotné poistenie	568 296	635 029
Sociálne zabezpečenie	100 921	156 623

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 3 2 7 3 4

DIČ 2 0 2 0 1 9 7 0 5 8

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 135 076	1 141 171
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	50 401	91 959
Spotreba materiálu	284 261	205 436
Spotreba energie	225 917	216 363
Dane a poplatky	4 223	4 312
Odpisy	504 439	504 368
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	0	74 355
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	- 930	- 8 325
Poistné	55 735	50 915
Ostatné	11 030	1 789
Finančné náklady, z toho:	2 226	2 620
Kurzové straty, z toho:	0	31
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	2 226	2 589
Bankové poplatky	2 226	2 589

Daň z príjmov

Informácie o splatnej dani z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	744 513	x	x	573 646	x	x
teoretická daň	x	156 348	21,00 %	x	120 466	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	45 241	9 500	1,28 %	309 440	64 982	11,33 %
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmeny sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	789 754	165 848	22,28 %	883 086	185 448	32,33 %
Splatná daň z príjmov	x	176 037	23,64 %	x	144 340	25,16 %
Odložená daň z príjmov	x	-10 189	- 1,37 %	x	41 108	7,17 %
Celková daň z príjmov	x	165 848	22,28 %	x	185 448	32,33 %

V roku 2021 je sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike 21 %.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 3 2 7 3 4

DIČ 2 0 2 0 1 9 7 0 5 8

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	0	0	0	0	0	0

16. Informácie o spriaznených osobách

Medzi spriaznené osoby patria materské spoločnosti, spoločník, konatelia a sesterské spoločnosti.

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnota vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
IRON MOUNTAIN AT - výnos	02	0	235
IRON MOUNTAIN CZ – výnos	02	11 575	75 571
IRON MOUNTAIN CZ – výnos	03	0	12 528
IRON MOUNTAIN PL - výnos	03	16 717	19 671
IRON MOUNTAIN UK - výnos	03	0	0
IRON MOUNTAIN SW - výnos	03	44 821	37 580
IRON MOUNTAIN ES - výnos	03	34 845	17 610
DMS – STORAGE – výnos	02	4 633	32 712
DMS – STORAGE – výnos	03	73 368	117 750
IRON MOUNTAIN HU – výnos	02	3 240	0
IRON MOUNTAIN HU - nákup	04	0	0
IRON MOUNTAIN UK - nákup	04	243 072	237 223
IRON MOUNTAIN AT - nákup	02	0	235
IRON MOUNTAIN UK – nákup	03	14 574	14 273
IRON MOUNTAIN UK - nákup	03	0	57 921
IRON MOUNTAIN US - nákup	03	61 066	50 149
IRON MOUNTAIN US - nákup	04	216 031	199 730
IRON MOUNTAIN US - nákup	05	87 546	80 656
IRON MOUNTAIN US - nákup	03	0	27 642
IRON MOUNTAIN HU - nákup	01	3 440	0
IRON MOUNTAIN CZ - nákup	01	2 200	0
IRON MOUNTAIN RO - nákup	03	471	0
IRON MOUNTAIN RO - nákup	01	2 396	0
DMS – STORAGE – náklad	02	19 677	32 712

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnota vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Materská účtovná jednotka - nákup	01	0	0
Materská účtovná jednotka - nákup	05	0	0
Materská účtovná jednotka - nákup	04	0	0
Materská účtovná jednotka - nákup	11	0	0

Vysvetlivky ku kódom v tabuľke:

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 3 2 7 3 4

DIČ 2 0 2 0 1 9 7 0 5 8

01 – kúpa, 02 – predaj, 03 – poskytnutie služby, 04 – obchodné zastúpenie, 05 – licencia, 06 – transfer, 07 – know-how, 08 – úver, pôžička, 09 – výpomoc, 10 – záruka, 11 – iný obchod

Závazky voči spriazneným osobám

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
IRON MOUNTAIN INFORMATION MANAGEMENT INC.	76 583	42 590
IRON MOUNTAIN MAGYARORSZAG KFT.	0	0
IRON MOUNTAIN EUROPE Ltd.	32 972	1 634
Celkom	109 555	44 224

Pohľadávky voči spriazneným osobám

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
IRON MOUNTAIN CZECH	0	426
IRON MOUNTAIN EUROPE Ltd.	62 706	8 618
IRON MOUNTAIN SWEDEN AB	35 108	1 396
IRON MOUNTAIN ESPANA S. A.	30 000	2 475
IRON MOUNTAIN POLSKA SERVICES SP. Z O.O.	16 144	1 704
Celkom	143 958	14 619

17. Informácie o zmenách vlastného imania

Položky vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	232 358	0	0	0	232 358
Ostatné kapitálové fondy	735	0	0	0	735
Zákonný rezervný fond	23 236	0	0	0	23 236
Nerozdelený zisk minulých rokov	9 384 259	0	0	388 198	9 772 457
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	388 198	578 665	0	- 388 198	578 665
Vlastné imanie spolu	10 028 786	578 665	0	0	10 607 451

Položky vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	232 358	0	0	0	232 358
Ostatné kapitálové fondy	735	0	0	0	735
Zákonný rezervný fond	23 236	0	0	0	23 236
Nerozdelený zisk minulých rokov	9 100 936	0	0	283 322	9 384 259
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	283 322	388 198	0	- 283 322	388 198
Vlastné imanie spolu	9 640 587	388 198	0	0	10 028 786

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 20.12.2021 a schválilo rozdelenie zisku za rok 2020 nasledovne: zisk vo výške 388 198 EUR sa presúva na účet nerozdeleného zisku minulých období.

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2021 do nerozdeleného zisku.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 3 2 7 3 4

DIČ 2 0 2 0 1 9 7 0 5 8

18. Prehľad o peňažných tokoch

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

	2021 EUR	2020 EUR
Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením	744 513	573 647
Úprava o nepeňažné položky		
Odpisy (+)	504 439	504 368
Rezervy (+/-)	3 918	20 035
Opravné položky (+/-)	0	-8 326
Časové rozlíšenie (+/-)	32 683	-5 762
Výsledok z predaja DNM a DHM (+/-)		-1 216
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Zmena stavu zásob (+/-)	-8 270	35 842
Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	-345 095	82 071
Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	34 915	89 079
Zaplatená daň z príjmov (-), alebo vratka dane (+)	-153 696	55 234
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	813 407	1 344 972
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Peňažné výdavky na obstaranie DNM a DHM (-)	-94 605	-220 505
Peňažné výdavky na obstaranie DFM (-)		-455 790
Peňažné príjmy z predaja DNM a DHM (+)		1 216
Peňažné príjmy z predaja DFM (+)		0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-94 605	-675 079
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	718 802	669 893
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	4 423 639	3 753 746
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	5 142 441	4 423 639

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (ang. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a peniaze na ceste.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu zostavenia účtovnej závierky, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

19. Významné udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Po 31. decembri 2021 nenastali žiadne ďalšie udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie Spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na Spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Spoločnosť (okrem rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb). Vedenie Spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia ÚZ).