



IGAZ 195

Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:	Zostavené dňa: 24.6.2022
			Schválené dňa: 24.6.2022

Účtovná jednotka (obchodné meno)

Coorthead s.r.o.

POZNÁMKY k účtovnej závierke

k 31.12. 2021

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
a	b	c	d	e	f	g	h	i	
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktívovane náklady na vývoj	Softvérové	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstávaný DNM	Poskytnuté predávky na DNM	Spolu	
Stav na konci účtovného obdobia									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie

7. Informácie k prílohe č. 3 časti F, písm. m) o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Prvotné ocenenie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Podielové CP	Podielové CP	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávané DFM	Poskytnuté pred-davky na DFM	Spolu	
Stav na začiatku účtovného obdobia	Stav na začiatku účtovného obdobia	Stav na začiatku účtovného obdobia	Stav na začiatku účtovného obdobia	Stav na konci účtovného obdobia	Stav na konci účtovného obdobia	Stav na konci účtovného obdobia	Stav na konci účtovného obdobia	Stav na konci účtovného obdobia	Stav na konci účtovného obdobia	Stav na konci účtovného obdobia
Prírastky	Prírastky	Prírastky	Prírastky	Prírastky	Prírastky	Prírastky	Prírastky	Prírastky	Prírastky	Prírastky
Úbytky	Úbytky	Úbytky	Úbytky	Úbytky	Úbytky	Úbytky	Úbytky	Úbytky	Úbytky	Úbytky
Presuny	Presuny	Presuny	Presuny	Presuny	Presuny	Presuny	Presuny	Presuny	Presuny	Presuny
Stav na začiatku účtovného obdobia	Stav na začiatku účtovného obdobia	Stav na začiatku účtovného obdobia	Stav na začiatku účtovného obdobia	Stav na konci účtovného obdobia	Stav na konci účtovného obdobia	Stav na konci účtovného obdobia	Stav na konci účtovného obdobia	Stav na konci účtovného obdobia	Stav na konci účtovného obdobia	Stav na konci účtovného obdobia
Účtovná hodnota										

Zásoby					
a	b	c	d	e	f
Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z účtovníctva majetku	Stav OP na konci účtovného obdobia	
Bežné účtovné obdobie					
Material					
Nedokončená výroba a polotovary					
Vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnuteľnosť na predaj					

11. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám
Tabuľka č. 1

Dlhodobé pôžičky					
a	b	c	d	e	f
Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia	
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov					
Do splatnosti viac ako dva roky a najviac tri roky					
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac dva roky					
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu					

10. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane					
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhové CP držané do splatnosti spolu	x				

Poskytnuté preddavky					
na zásoby					
Zásoby spolu					

Tabuľka č. 2

Nehuteľnosť na predaj			
Náklady na obstarávanie nehuteľnosti na predaj za účtovné obdobie			
Náklady na obstarávanie nehuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania			
Hodnota			

12. Informácie k prílohe č. 3 časti F, písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby		
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo		
Hodnota za bežné účtovné obdobie		

13. Informácie k prílohe č. 3 časti F, písm. q) o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehuteľnosti určenej na predaj

Tabuľka č. 1

Názov položky	a	b	c	d
Za bežné účtovné obdobie	úctovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia	úctovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výroby				
Náklady na zákazkovú výrobu				
Hrubý zisk / hrubá strata				

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby	a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe			Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku			
Suma prijatých preddavkov			
Suma zadržanej platby			

Tabuľka č. 3

Pohľadávky						Pohľadávky z obchodného styku	Pohľadávky voči DUJ a MUJ	Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu
a	b	c	d	e	f				
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					
Bežné účtovné obdobie									

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

Suma zadrzanej platby			
Suma prijatých preddavkov			
Uprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku			
Uprava nárokov podľa stupňa dokončenia určenej na predaj			
Vyftakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti			
a	b	c	
Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia	

Tabuľka č. 4

Názov položky	a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj				
Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj				
Hrubý zisk / hrubá strata				
Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia		

líne pohľadávky				
Pohľadávky spolu				

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

Názov položky	a	V lehote splatnosti	b	Po lehote splatnosti	c	Pohľadávky spolu	d
---------------	---	---------------------	---	----------------------	---	------------------	---

Pohľadávky z obchodného styku							
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ							
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku							
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu							
líne pohľadávky							
Dlhodobé pohľadávky spolu							

Pohľadávky z obchodného styku	4399		4399				
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ							
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku							
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu							
Sociálne poisťenie							
Darňové pohľadávky a dotácie							
líne pohľadávky							
Krátkodobé pohľadávky spolu							4399

16. Informácie k prílohe č. 3 časti F, písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	X	

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

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok spolu					
-----------------------------------	--	--	--	--	--

19. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. y) o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo

Názov položky		
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo		
Hodnota za bežné účtovné obdobie		

20. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. za) o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka reálnou hodnotou

Krátkodobý finančný majetok	a				
Zvyšenie/ zniženie hodnoty (+/-)	b				
Vplyv ocenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	c				
Vplyv ocenia na vlastné imanie	d				
Majetkové CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty (komodity)					
Ostatné realizovateľné CP					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

21. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zd) o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Splatnosť		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Splatnosť
	do jedného roka vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	viac ako päť rokov		
Finančný výnos	61 261	3 466			31 408	
Spolu	54 495	34 004				

22. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	8 499
Rozdelenie účtovného zisku	
Pridel do zákonného rezervného fondu	
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov	
Pridel do sociálneho fondu	
Pridel na zvýšenie základného imania	
Uhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	2 494
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	2 494

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	2 494
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	2 494
Uhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	2 494

23. 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				

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

Začiatkový stav sociálneho fondu	Nazov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov

25. Informácie k prílohe č. 3 časti F, písm. v) a časti G, písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov			
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov			
Krátodobé záväzky spolu		12222	2364
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		12222	2364
Závazky po lehote splatnosti			

Nazov 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 odpocť
			Sadza dane z príjmov (v %)
			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

Tvorba sociálneho fondu zo zisku	
Ostatná tvorba sociálneho fondu	
Tvorba sociálneho fondu spolu	
Čerpanie sociálneho fondu	
Konečný zostatok sociálneho fondu	

27. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. h) o vydaných dlhopisoch

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splätnosť

28. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných vypomociach

a	b	c	d	e	f	g
Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splätnosti	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

Tabuľka č. 1

Dlhodobé bankové úvery						

Krátkodobé bankové úvery						

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Splatnosť		Splatnosť	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Splatnosť
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	viac ako jedného roka vrátane					
Istina									
Finančný náklad									
Spolu									

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob
		Konečný zostatok	Začiatkový stav	
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby				
Výrobky				
Zvieratá				
Spolu				
Manka a škody	x	x	x	
Reprezentácie	x	x	x	
Dary	x	x	x	
Iné	x	x	x	
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie

Název položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odložených daňových pohľadávky účtované ako príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odložených daňových pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neučtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neučtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		

35. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov

Název položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho: náklady za overenie individuálnej účtovnej zvierky		
iné uistovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		

34. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči auditorovi, auditorskej spoločnosti

Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb		
Tržby za tovar	54 949	46 250
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	54 449	46 250
Cistý obrat celkom		

Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	a	b	c	d
	Základ dane	Daň	Daň	Základ dane
		Daň v %	Daň v %	
		e	f	g
		Daň	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	49,95	x	x	0,494
teoretická daň	x			x
Daňovo neuznané náklady	242,54			
Výnosy nepodliehajúce dani				
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky				
Umorenie daňovej straty				158,-
Zmena sadzby dane				
Iné				
Spolu	322,44			
Splatná daň z príjmov	x			x 357,-
Odložená daň z príjmov	x			x
Celková daň z príjmov	x			x 144

Vysvetlivky k poznámkam:

1. Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelená.
2. Identifikačné číslo organizácie (ICO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
3. Kód SK NACE sa vyplňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
4. Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sú dobrovoľne vyplňanými údajmi.
5. V bodoch č. 2, 4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
6. V bodoch č. 8, 23, 27, 28 a 29 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potreby účtovnej jednotky.

Použitie skratky:

CP - cenný papier
 č. - číslo
 DFM - dlhodobý finančný majetok
 DHM - dlhodobý hmotný majetok