

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE

k 31.12.2021

Účtovná jednotka: **ACCTIVE design corp., s.r.o.**

| | | | | |
|-----------------------------|--|--|---|----------------------------|
| Zostavená dňa 30.06.2022 | Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky | Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky | Podpisový zodpovednej účtovníctva | záznam osoby za vedenie |
| Schválená dňa 30.06.2022 | | | | |

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE ZA ROK 2021

Všetky údaje a informácie uvedené v tejto prílohe vychádzajú z účtovníctva a majú väzbu na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v eurách. Spoločnosť nemá povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom.

A. Všeobecné údaje

| | |
|--------------------------------------|-------------------------------------|
| 1. Obchodné meno | ACCTIVE design corp., s.r.o. |
| 2. Sídlo spoločnosti | Mliekárenská 8 821 09 Bratislava |
| Právna forma | spoločnosť s ručením obmedzeným |
| IČO: | 46725938 |
| DIČ: | 2023557657 |
| 3. Dátum založenia | 17.07.2012 |
| 4. Deň zápisu do obchodného registra | 17.07.2012 |
| pod | Oddiel Sro, vložka č. 100657/B |

5. Hlavný predmet činnosti

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/ v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- stavebné práce

6. Údaje o zamestnancoch

| | |
|--|---|
| Priemerný počet pracovníkov (fyzický stav) | 1 |
| z toho štatutárny orgán | 1 |

7. Údaje o neobmedzenom ručení

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

8. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

9. Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020, za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 30. júna 2021.

B. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

ŠTATUTÁRNY ORGÁN - KONATEĽ
Ing. Ján Tatarka

C. Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31.12.2021:

| Spoločníci | Podiel na základnom imaní | |
|-------------------|----------------------------------|-------------|
| Ing. Ján Tatarka | 5 000 € | 100% |
| Spolu | 5 000 € | 100% |

D. Použité účtovné zásady a účtovné metódy

1. Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
2. Metódy a zásady účtovania oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu nezmenila.
3. Účtovná jednotka oceňovala majetok ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu obstarávacou cenou a to : dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou, zásoby obstarané kúpou pohľadávky a záväzky sa oceňujú nominálnymi cenami

Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike.

Účtovníctvo je vedené na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich plnenia

4. Spoločnosť neprivatizovala majetok.
5. Daň z príjmov za bežné účtovné obdobie, daň z príjmov z bežnej činnosti splatná,- €
6. Dotácie spoločnosti boli poskytnuté z Európskeho sociálneho fondu - neboli
7. Dlhodobý hmotný majetok a samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí je odpisovaný podľa odpisového plánu, upraveného pre rok 2019 a nasledovné obdobia v zmysle nového zákona o dani z príjmov. Účtovná jednotka uplatňuje rovnomerné odpisy. Daňové a účtovné odpisy sú totožné.
8. Ku dňu účtovnej závierky spoločnosť nerealizovala precenenie majetku, neúčtovala opravné položky. K posúdeniu reálnej hodnoty použila vlastný úsudok na základe poznania skutočnosti, ako aj analýzou a posúdením vývoja hodnôt jednotlivých druhov majetku.

E. Údaje vykázané na strane aktív SÚVAHY

1. Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok a samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí

| Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok Dlhodobý nehmotný majetok | Riadok súvahy | Ocenenie k 31.12.2020 | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav k 31.12.2021 |
|---|---------------|-----------------------|-----------|--------|---------|-------------------|
| Pozemky | 05 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Samostatné hnuteľné veci | 06 | 21 787 | 0 | 14 057 | 0 | 7 730 |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok | 07 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

3. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nevlastní

Obmedzenie disponovania s majetkom

Dlhodobý majetok spoločnosti nie je krytým záložným právom.

4. Zásoby

| Tvorba, zníženie zrušenie | Riadok súvahy | Ocenenie k 31.12.2020 | Prírastky, tvorba | Zníženie | presuny | Stav 31.12.2021 |
|---------------------------|---------------|-----------------------|-------------------|----------|---------|-----------------|
| Zásoby | 15 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Majetok, ktorý nie je evidovaný v súvahe

Spoločnosť nevyužíva.

5. Pohľadávky

| | |
|---|---|
| Dlhodobé pohľadávky | 0 |
| Odložená daňová pohľadávka - odložená daň | 0 |
| Vytvorená nová daňová pohľadávka - odložená daň | 0 |

Z účtov pohľadávok spoločnosti k 31.12.2021 eviduje pohľadávky:

| | |
|--------------------|--------|
| z obchodného styku | 45 526 |
| iné pohľadávky | 31 714 |
| daňové pohľadávky | 0 |

| | |
|-----------------------------|---------------|
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 77 240 |
|-----------------------------|---------------|

Finančné účty:

| | |
|----------------|---------|
| peniaze a účty | 64417 € |
|----------------|---------|

F. Údaje vykázané na strane pasív SÚVAHY

1. Vlastné imanie

| | Riadok | Stav k 31.12.2020 | prírastky | Úbytky | stav k 31.12.2021 |
|-------------------------------|--------|----------------------|-----------|--------|----------------------|
| Základné imanie | 26 | 5 000 | 0 | 0 | 5 000 |
| Kapitálové fondy | 29 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fondy zo zisku | 30 | 500 | 0 | 0 | 502 |
| Mínulé hospodárske výsledky | 32 | -52 204 | | | -11 666 |
| Výsledok hospodárenia za ú.ob | 33 | 40 539 | | | 19 170 |
| Vlastné imanie | 25 | -6 165 | 0 | 0 | 13 006 |

2. Záväzky

| Opis záväzku | Riadok | Hodnota |
|---------------------------------|--------|----------------|
| Záväzky z obchodného styku | 39 | 109 665 |
| Záväzky voči spoločníkom | 42 | -39 961 |
| Záväzky voči zamestnancom | 40 | 53 418 |
| Záväzky zo sociálneho zabezpeč. | 40 | 224 |
| Záväzky daňové | 41 | 36 132 |
| Záväzky ostatné-kontokorent | 44 | 28 373 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 38 | 187 851 |

Dlhodobé záväzky v členení podľa položiek súvahy

| Opis záväzku | Riadok | Hodnota |
|-------------------------------|--------|------------|
| Záväzky zo sociálneho fondu | 35 | 350 |
| Ostatné dlhodobé záväzky | 35 | 0 |
| Dlhodobé záväzky spolu | 35 | 350 |

3. Významné položky časového rozlíšenia

| v€ | Riadok | Stav k 31.12.2020 | prírastky | Úbytky | stav k 31.12.2021 |
|------------------------|--------|----------------------|-----------|--------|----------------------|
| výnosy budúcich období | 141 | 0 | 0 | 0 | 0 |

G. Informácie o výnosoch

| | |
|---------------------------------------|-----------|
| Tržby z predaja tovaru | 0 € |
| Tržby z predaja služieb | 279 444 € |
| Použitie a zrušenie rezerv do výnosov | 0 € |
| Ostatné výnosy hosp. činnosti | 0 € |

| | |
|-----------------|-----|
| Finančné výnosy | 0 € |
| Kurzové zisky | 0 € |

H. Informácie o nákladoch

| | |
|--|-----------|
| Náklady na obstaranie predaného tovaru | 0 € |
| Náklady na energie a režijný materiál | 120 384 € |
| Náklady na služby | 98 673 € |
| Osobné náklady | 11 038 € |
| Dane a poplatky | 288 € |
| Odpisy | 14 057 € |
| Zostatková cena predaného tovaru | 0 € |
| Rezervy | |
| Ostatné náklady na hospodársku činnosť | 0 € |

Finančné náklady

| | |
|-----------------------------|-------|
| Náklady na finančnú činnosť | |
| Nákladové úroky | 0 € |
| Ostatné finančné náklady | 467 € |

I. Daň z príjmov

| | |
|-----------------------|--|
| Daň z príjmu splatná | |
| Daň z príjmu odložená | |

J. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka

Valným zhromaždením, konaným dňa 30.06.2022 bola účtovná zvierka zostavená k 31.12.2021 schválená.

Iných skutočností nie je spoločnosť si vedomá.