

ČI. I Všeobecné informácie

I.1 Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno účtovnej jednotky: KARMEN - veľkoobchod potravín s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Strojnícka 15
08001 Prešov

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- obchodná činnosť - potraviny, alkoholické a nealkoholické nápoje, potrava pre zvieratá, mlieko, mliečne výrobky, ovocie - zelenina, výrobky drevospracujúceho priemyslu, korok, výrobky zo slamy, textilný materiál, koberce, odevy, obuv, výrobky zo skla, keramiky, bižutéria, elektronika, elektronické zariadenie, stroje a prístroje vrátane rozhlasových a televíznych prístrojov, stroje, prístroje s mechanickým pohonom, meracie a kontrolné prístroje, tepelná technika, automatické regulačné prístroje a zariadenia, pevné, tuhé, plynné palivá a príbuzné výrobky, stavebný materiál a stavebné hmoty, lekárske, hudobné, optické prístroje, kozmetické výrobky, chemické výrobky (okrem jedov a žieravín), knihy, časopisy, kancelárske potreby, tabak, tabakové výrobky, pohonné hmoty, plasty a výrobky z nich, železiarsky tovar, kance- lárske stroje a zariadenie, papierenský tovar, použitý tovar, výpočtová technika, kancelárska technika, polygrafické výrobky, bicykle a športový tovar, živé zvieratá a poľnohospodárske produkty
- veľkoobchod a maloobchod v rozsahu voľných živností
- prenájom nehnuteľností, pokiaľ sa popri prenájme poskytujú aj iné než základné služby spojené s prenájomom

I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 18.06.2021

I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

☒ riadna

☐ mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

- ☐ rozdelenie
☐ zlúčenie
☐ splnutie
☐ zmena právnej formy
☐ začiatok likvidácie
☐ koniec likvidácie
☐ vyhlásenie konkurzu
☐ zrušenie konkurzu

I.6 Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obd
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	447	524
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka vrátane vedúcich zamestnancov	469	526
Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnan-ci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO)	6	6

ČI. II Informácie o prijatých postupoch

II.1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: ☒

II.4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

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

II.4 b) Odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba OP k majetku

Charakteristika majetku	Odhad zníženia hodnoty majetku	Vytvorená OP
predajňa potravín Veľký Šariš	36349	109 047

II.4 f) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
pozemky			neodpisujú sa
stavby	20 rokov	1/20	rovnomerné
stroje, prístroje a zariadenie	4,6,8,12 rokov	1/4, 1/6, 1/8, 1/12	rovnomerné
softvér	5 rokov	1/5	rovnomerné

- ☐ Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého nehmotného majetku vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.
- ☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:
- ☒ Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.
- ☐ Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaraďenia do konca roka.

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

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

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		50 458						50 458
Prírastky		2 700						2 700
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		53 158						53 158
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		42 329						42 329
Prírastky		8 179						8 179
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		50 508						50 508
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 129						8 129
Stav na konci účtovného obdobia		2 650						2 650

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		50 458						50 458
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		50 458						50 458
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		34 824						34 824
Prírastky		7 505						7 505
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		42 329						42 329
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		15 634						15 634
Stav na konci účtovného obdobia		8 129						8 129

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci	Pestovateľs ké celky trv. porastov	Základné stádo a ťažné zvier.	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia	682 308	3 627 246	5 168 861		100	3 896	1 032 902		10 515 313
Prírastky	1 129 254	3 116 757	633 730				4 441 250		9 320 991
Úbytky	1 659	64 690	248 822				4 900 044		5 215 215
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia	1 809 903	6 679 313	5 553 769		100	3 896	574 108		14 621 089
Oprávky									
Stav na zač. účt. obdobia		1 753 951	3 441 488				72 698		5 268 137
Prírastky		252 489	582 603				36 349		871 441
Úbytky		64 358	248 823						313 181
Stav na konci účt. obdobia		1 942 082	3 775 268				109 047		5 826 397
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia	682 308	1 873 295	1 727 373		100	3 896	960 204		5 247 176
Stav na konci účt. obdobia	1 809 903	4 737 231	1 778 501		100	3 896	465 061		8 794 692

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci	Pestovateľs ké celky trv. porastov	Základné stádo a ťažné zvier.	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia	684 539	3 609 701	4 520 550		100	3 896	641 164		9 459 950
Prírastky		17 545	860 470				1 069 649	426 720	2 374 384
Úbytky	2 231		212 159				677 911	426 720	1 319 021
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia	682 308	3 627 246	5 168 861		100	3 896	1 032 902		10 515 313
Oprávky									
Stav na zač. účt. obdobia		1 584 823	3 122 287				36 349		4 743 459
Prírastky		169 128	531 360				36 349		736 837
Úbytky			212 159						212 159
Stav na konci účt. obdobia		1 753 951	3 441 488				72 698		5 268 137
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia	684 539	2 024 878	1 398 263		100	3 896	604 815		4 716 491
Stav na konci účt. obdobia	682 308	1 873 295	1 727 373		100	3 896	960 204		5 247 176

III.1 g),i),j) Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie											Spolu
	Podielové CP a podiely v prepoj. ÚJ	Podielové CP a podiely s podiel. účasťou	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti <= 1 rok	Účty v bankách s viazanos. > 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	
Prvot. ocenenie												
Stav zač. ÚO			13 029									13 029
Prírastky												
Úbytky												
Presuny												
Stav kon. ÚO			13 029									13 029
Oprav. položky												
Stav zač. ÚO												
Prírastky												
Úbytky												
Stav kon. ÚO												
Účt. hodnota												
Stav zač. ÚO			13 029									13 029
Stav kon. ÚO			13 029									13 029

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie											Spolu
	Podielové CP a podiely v prepoj. ÚJ	Podielové CP a podiely s podiel. účasťou	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti <= 1 rok	Účty v bankách s viazanos. > 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	
Prvot. ocenenie												
Stav zač. ÚO			13 029									13 029
Prírastky												
Úbytky												
Presuny												
Stav kon. ÚO			13 029									13 029
Oprav. položky												
Stav zač. ÚO												
Prírastky												
Úbytky												
Stav kon. ÚO												
Účt. hodnota												
Stav zač. ÚO			13 029									13 029
Stav kon. ÚO			13 029									13 029

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

Pohľadávky	Stav OP na začiatku účt. obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodst.	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia	Stav OP na konci účt. obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	3 743	2 178		2 237	3 684
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Spolu	3 743	2 178		2 237	3 684

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

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	BO	PO
Pohľadávky po lehote splatnosti	30 726	49 165
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	1 373 027	1 138 178
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 403 753	1 187 343
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov	2 512 536	3 619 869
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	2 512 536	3 619 869

III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	BO	PO
Pokladnica, ceniny	844 438	570 470
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	3 017	7 881
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	847 455	578 351

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Majetkové CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané po splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého fin. majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

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

Opis položky časového rozlíšenia	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	24 264	23 529
nájomné	6 275	9 350
telefónne poplatky	1 139	618
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		
úroky		

III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Základné imanie celkom	265 551	265 551
Počet akcií (a.s.)		
Menovitá hodnota akcie (a.s.)		
Počet akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Hodnota akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	265 551	265 551

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania		
Spolu		

Názov položky	Bezprostredne predch. účt. obdobie
Účtovný zisk	335 569
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	335 569
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	335 569

Názov položky	Bezprostredne predch. účt. obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

III.2 b) Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
právne spory	20 228				20 228
Krátkodobé rezervy, z toho:	24 975	46 734	24 975		46 734
nevyčerpané dovolenky	21 325	40 934	21 325		40 934
audit	4 300	4 300	4 300		4 300
daňové priznanie	1 500	1 500	1 500		1 500

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
právne spory	20 228				20 228
Krátkodobé rezervy, z toho:	40 593	24 975	40 593		24 975
nevyčerpané dovolenky	34 193	21 325	34 193		21 325
audit	4 300	2 150	4 300		2 150
ročná závierka a daňové priznanie	1 500	1 500	1 500		1 500
energie	600		600		

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

Názov položky	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	2 572 293	2 022 683
Záväzky po lehote splatnosti	- 16 343	- 7 855

III.2 d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	BO		PO	
	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov
Dlhodobé záväzky spolu	3 055 934		784 310	
Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Závazky z obch. styku v rámci podiel. účasti okrem vyššie uvedených záv.				
Ostatné záväzky z obchodného styku				
Čistá hodnota zákazky				
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prepoj. ÚJ				
Ostatné dlhodobé záväzky	500 625		49 222	
Dlhodobé prijaté preddavky				
Dlhodobé zmenky na úhradu				
Vydané dlhopisy				
Závazky zo sociálneho fondu	2 903		6 918	
Iné dlhodobé záväzky	8 129			
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií				
Dlhodobé bankové úvery	2 544 277		728 170	

Názov položky	BO		PO	
	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	Závazky po lehote splatnosti	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	Závazky po lehote splatnosti
Krátkodobé záväzky spolu	6 816 538		5 484 520	
Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ			213	
Závazky z obch. styku v rámci podiel. účasti okrem vyššie uvedených záv.				
Ostatné záväzky z obchodného styku	2 578 520		2 033 194	
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prepoj. ÚJ				
Závazky voči spoločníkom a združeniuä	716 292		916 714	
Závazky voči zamestnancom	331 936		276 447	
Daňové záväzky a dotácie	330 617		269 843	
Závazky z derivátových operácií				
Iné záväzky	207 692		177 723	
Bežné bankové úvery	2 651 481		1 810 386	
Krátkodobé finančné výpomoci				

III.1 s), III.2 f) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	BO	PO
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	3 441	3 508
zdaniteľné	7 633	7 633
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	8 129	3 860
zdaniteľné	12 536	4 688
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	6 786	12 321
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	7 333	7 367
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	547	
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	BO	PO
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 918	5 740
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	40 985	37 178
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	40 985	37 178
Čerpanie sociálneho fondu	45 000	36 000
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 903	6 918

III.2 i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny za BO	Suma istiny za PO
Dlhodobé bankové úvery					
VÚB a.s.-investičný úver	EUR	0,89	. .	1 929 840	
SLSP a.s.- úver	EUR	1,63	16.12.2024	85 589	113 637
SLSP a.s.- úver	EUR	1,63	15.12.2024	88 164	116 693
Krátkodobé bankové úvery					
VÚB a.s. kontokorentný účet	EUR		31.12.2022	1 594 536	528 508
SLSP a.s.- kontokorentný účet	EUR		31.12.2022	1 056 945	1 283 878
			. .		
Dlhodobé pôžičky					
OPP - DEVELOPMENT S.R.O.	EUR	1,70	31.12.2022	2 500 000	3 600 000
			. .		
			. .		
Krátkodobé pôžičky					
			. .		
			. .		
			. .		
Krátkodobé finančné výpomoci					
			. .		
			. .		

Na podsúvahovom účte účtovná jednotka vykazuje bankovú záruku poskytnutú Slovenskou sporiteľňou, a.s.

III.4 Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu - NÁJOMCA

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	154 781	143 377		247 840	256 028	
Finančný výnos						
Spolu	154 781	143 377		247 840	256 028	

III.5 a) - e) Informácie o dani z príjmov

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom ÚO týkajúcej sa umorenia daň. straty, nevyužitých daň. odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predch. ÚO, ku ktorým sa v predch. ÚO odložená daň. pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania 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		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaných priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

III.5 f), g) Informácie o daniach 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:	926 054	X	X	456 810	X	X
teoretická daň	X	194 471	21,00	X	95 930	21,00
Daňovo neuznané náklady	268 847	56 458	21,00	322 524	67 730	21,00
Výnosy nepodliehajúce dani	38 710	8 129	21,00	35 083	7 367	21,00
Vplyv nevykázanej odlož. daň. pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	1 156 191	242 800	21,00	744 251	156 293	21,00
Splatná daň z príjmov	X	242 800	21,00	X	156 293	21,00
Odložená daň z príjmov	X	547	21,00	X	- 35 052	21,00
Celková daň z príjmov	X	243 347	21,00	X	121 241	21,00

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

IV.1 a), IV.4 Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb					
	BO	PO	BO	PO	BO	PO
tovar	42 497 671	40 707 867				
služby	386 547	360 296				
predaj DHM	172 635	130 417				
ostatné	659 915	626 318				
Spolu	43 716 768	41 824 898				

IV.1 e), g), h), i) Informácie o nákladoch

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	4 300	4 300
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorske služby	4 300	4 300
daňové poradenstvo	7 200	7 200
ostatné neaudítorske služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
Osobné náklady, z toho:	6 528 799	6 017 189
Mzdy	4 710 652	4 256 184
Ostatné náklady na závislú činnosť		
Sociálne poistenie	1 175 983	750 459
Zdravotné poistenie	453 882	425 618
Sociálne zabezpečenie	188 281	292 464
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Finančné náklady, z toho:		
Kurzové straty, z toho:		
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

IV.4 Informácie o čistom obrate

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	386 547	360 296
Tržby za tovar	42 497 671	40 707 867
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	42 884 218	41 068 163

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach**Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka****Čl. VII Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb**

VII.1 a) Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Spriaznená osoba	Druh transakcie	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Hodnota BO	Hodnota PO
KOMAKO s.r.o.	služby tovar	24 682	357 636
OPP-DEVELOPMENT s.r.o.	úroky, služby, tovar	331 888	351 494
KFT TRADE s.r.o.	tovar	0	1 144

ČI. VIII Ostatné informácie

ČI. IX Prehľad o pohybe vlastného imania ČI. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obdobia
Základné imanie	265 551				265 551
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonné rezervné fondy	26 555				26 555
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí, rozdelení					
Nerozdelený zisk minulých rokov	7 012 679	335 569			7 348 248
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	335 569	682 707	335 569		682 707
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obdobia
Základné imanie	265 551				265 551
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonné rezervné fondy	26 555				26 555
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí, rozdelení					
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 274 626	738 050			7 012 676
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	738 052	335 569	738 052		335 569
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Čl. X Prehľad peňažných tokov

- ☐ Prehľad peňažných tokov priamou metódou je spracovaný v samostatnej prílohe.
- ☒ Prehľad peňažných tokov nepriamou metódou je spracovaný v samostatnej prílohe.

DOPLŇUJÚCE INFORMÁCIE

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom iných spoločnostiach podľa § 56 ods.5 Obchodného zákonníka

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2020 spolu s výročnou správou a správou auditora o overení účtovnej závierky k 31.12.2020 bola uložená do zbierky listín Obchodného registra dňa 26.6.2021 a zverejnená v Obchodnom registri účtovných závierok dňa 12.10.2021.

Účtovná jednotka má povinnosť overiť účtovnú závierku za rok 2021 auditorom.

Spoločnosť neposkytla členom orgánov účtovnej jednotky záruky, pôžičky, plnenia na súkromné účely.

Spoločnosť neeviduje podmienené záväzky.

Spoločnosť neposkytla účasť na dôchodkových programoch pre zamestnancov.

Spoločnosť neposkytovala služby vo verejnom záujme.