

Poznámky k účtovnej závierke k 31. 12. 2021

(v celých eurách)

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

AI-MAPS s. r.o.
Tallerova 4
811 02 Bratislava
IČO: 48257770
DIČ: 2120130463

Spoločnosť AI-MAPS s. r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 13. júla 2015 a do Obchodného registra Okresného súdu Bratislava I., oddiel Sro, vložka 105762/B bola zapísaná 18. augusta 2015.

2. Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

1. služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
2. počítačové služby
3. sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, výroby a služieb
4. reklamné a marketingové služby
5. prieskum trhu a verejnej mienky
6. vydateľská činnosť
7. vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
8. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi alebo iným prevádzkovateľom živnosti
9. výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied
10. fotografické služby
11. služby súvisiace s produkciou filmov alebo videozáznamov
12. polygrafická výroba, sadzba a konečná úprava tlačovín
13. informatívne testovanie, meranie, analýzy a kontroly.

3. Počet zamestnancov

Spoločnosť v bežnom roku zamestnávala pracovníkov. K 31.12.2021 mala ôsmich zamestnancov.

4. Právny dôvod na zostavenie 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.

B. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

2. Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné a pod.).

Odpisy **dlhodobého hmotného majetku** sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začalo mesiacom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je nižšia ako 1 700 € sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Dlhodobý nehmotný investičný majetok spoločnosť vytvára vo vlastnej réžii. Aktivovaním sme zaradili do používania nový majetok.

3. Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou. Spoločnosť nevytvárala zásoby vlastnou činnosťou. Spoločnosť účtuje o zásobách B spôsobom.

4. Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyžiteľné pohľadávky.

5. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

6. 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. Spoločnosť v danom roku tvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky.

7. Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

8. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

V danom roku sa nezmenili účtovné zásady ani metódy. Spoločnosť podáva účtovnú závierku ako mikro účtovná jednotka.

C. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021 je uvedený v tabuľke

Druh majetku	Obstaráv. cena k 1.1.2021	Prírastky	Úbytky	Obstaráv. cena k 31.12.2021
Stroje, prístroje, zariadenia, dopravné prostriedky	41 754	37 700	13 326	66 128
Softvér	49 110	75 000		124 110

Druh majetku	Oprávky k 1.1.2021	Prírastky oprávok	Úbytky oprávok	Oprávky k 31.12.2021
Stroje, prístroje, zariadenia, dopravné prostriedky	40 550	3 059	13 326	30 283
Softvér	20 462	17 933		38 395

Druh majetku	Zostatková cena k 1.1.2021	Zostatková cena k 31.12.2021
Stroje, prístroje, zariadenia, dopravné prostriedky	1 204	35 845
Softvér	28 648	85 715

2. Finančný majetok

Názov	Stav k 1.1.2021	Stav k 31.12.2021
Peniaze v pokladni	7 714	8 793
Peniaze na bežnom účte	125 288	53 449

3. Pohľadávky

Názov	Stav k 1.1.2021	Stav k 31.12.2021
Pohľad. z obchodného styku	47 898	79 292
Oprav. položka k pohľadávkam	9 580	20 085
Dotácie zo ŠR, daňové pohľad.	57 744	47 475
Iné pohľadávky	1 500	1 500

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Informácie o vlastnom imaní

Názov	Stav k 1.1.2021	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2021
Vlastné imanie	145 121	48 611	33 790	159 942
Základné imanie	6 000			6 000
Zákonný rezervný fond	600			600
Nerozdel. zisk minulých rokov	104 731	33 789		138 520
Neuhradená strata min. rokov				
Výsledok hospodárenia za BO	33 790	14 822	33 790	14 822

2. Závazky

Názov	Stav k 1.1.2021	Stav k 31.12.2021
Závazky z obchod. styku	504	29 225
Závazky voči zamestnancom	6 213	5 311
Závazky voči poisťovniam	6 739	6 346
Daňové záväzky	9 072	3 609
Krátkodobé rezervy	7 427	11 701
Závazky voči spoločníkom	6 303	4 673
Bankový úver	85 944	70 776
Závazky zo sociálneho fondu	658	401

E. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Názov	2020	2021
Daň z príjmov za BO	10 235	4 858

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie 2021 rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto: prevod zisku na nerozdelený zisk. Spoločnosť je platiteľom DPH.

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony

:

Názov	2020	2021
Tržby za služby Slovensko	288 465	125 415
Tržby za služby Česko	101 936	126 900
Dotácie	73 649	155 067
Aktivácia	0	75 000

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na nákupy, poskytnuté služby, ostatné prevádzkové a finančné náklady

Názov	2020	2021
Spotrebované nákupy	12 938	10 665
Služby	131 533	170 671
Osobné náklady	232 394	241 470
Dane a poplatky	2 244	1 368
Ostatné prevádzkové náklady	11 012	13 400
Odpisy	22 064	20 992
Finančné náklady	2 840	4 136