

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2021

zostavené podľa Opatrenia č.MF/23377/2014-74 (FS č.12/2014), ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie

pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Základné informácie o účtovnej jednotke:

Obchodné meno	T A N E X spol. s r.o.
Právna forma	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Sídlo	Nitrianska 25 , 917 00 Trnava
Dátum založenia	07.10.1991
Dátum vzniku podľa OR	18.10.1991
Dátum zániku podľa OR	
Spôsob zániku	
IČO	18048871
Hlavný predmet činnosti	

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- autobazár
- požičovňa osobných motorových vozidiel a prívosov
- predaj súčiastok a príslušenstva k osobným motorovým vozidlám
- sprostredkovanie obchodu s textilným tovarom, tabakovými výrobkami a fajčiarskymi potrebami, spotrebnou elektronikou a malou mechanizáciou, novinami a časopismi
- kľúčová služba pomocou plnoautomatizovaného stroja
- vykonávanie odtáhovej služby
- montáž a servis autoalarmov a autorádií
- cestná motorová doprava
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), alebo za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovateľská činnosť (s výnimkou činností vylúčených z pôsobnosti živnostenského zákona)
- obchodné poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovanie kúpy a predaja nehnuteľností
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti
- agentúra činnosť
- prenájom nehnuteľností vrátane poskytovania základných služieb a doplnkových činností
- leasing všetkých druhov tovarov, na ktoré sa nevyžaduje osobitné povolenie
- faktoring a forfaiting
- reklamná činnosť
- opravy motorových vozidiel
- opravy karosérií
- zasielateľstvo
- medzinárodná nákladná cestná doprava

2. Neobmedzené ručenie - účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Schválenie účtovnej závierky za rok 2020

Účtovná závierka za rok 2020 bola schválená valným zhromaždením 25.03.2021

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za spoločnosť s.r.o. (ďalej spoločnosť), bola zostavená za obdobie kalendárneho roku 2021 s predpokladom nepretržitého pokračovania činnosti.

5. Zamestnanci

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	26	26
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	26	26
počet vedúcich zamestnancov	2	2

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1. Účtovná závierka za rok 2021 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
2. Zvážili sme všetky potenciálne dopady pandémie COVID-19 a vzniknutého vojnového konfliktu na Ukrajinu na naše podnikateľské aktivity a dospeli sme k záveru, že nemajú významný vplyv na našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt nasledujúcich 12 mesiacov.

3. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

- a) Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
- b) Účtovníctvo sa vedie 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 platenia.
- c) Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

- d) Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
- e) Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – Pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby ich splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazuje v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.

4. Účtovná jednotka neviduje transakcie, ktoré nie sú uvedené v súvahe, a ktoré by mohli významne ovplyvniť riziko alebo prínos finančnej situácie spoločnosti.

5. Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov.

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien. Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou - obstarávacou cenou;
- b) dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom - reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novozisteného pri inventarizácii; t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje,
- c) dlhodobý finančný majetok - obstarávacou cenou
- d) zásoby obstarané kúpou: nakupovaný materiál - obstarávacou cenou; nakupovaný tovar - obstarávacou cenou; pri úbytku rovnakého druhu zásob a tovaru sa používa metóda pevnej ceny
- e) zásoby obstarané iným spôsobom - reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novozistených pri inventarizácii; t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje,
- f) pohľadávky: pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí - menovitou hodnotou, pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – nominálnou hodnotou. Pri dlhodobých pohľadávkach sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa vyjadruje ich hodnota v čase účtovania a vykazovania
- g) krátkodobý finančný majetok - obstarávacou cenou
- h) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou,
- i) záväzky: pri ich vzniku - menovitou hodnotou, pri prevzatí - obstarávacou cenou,
- j) rezervy - v očakávanej výške záväzku,

- k) pôžičky, úvery: pri ich vzniku - menovitou hodnotou, pri prevzatí - obstarávacou cenou. Úroky z pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- l) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy - očakávanou menovitou hodnotou,
- m) daň z príjmov splatná - podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 21 %, po úpravách o niektoré položky na daňové účely,
- n) daň z príjmov odložená - sa účtuje pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.

Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov. Trvalé zníženie hodnoty majetku nebolo účtované.

- a) Rezervy - sa účtujú kalkulačnou metódou kvalifikovaného odhadu v očakávanej výške záväzku.
- b) Opravné položky
- k podielom na základnom imaní v obchodných spoločnostiach na základe metódy vlastného imania,
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní od 20% do 100 % ich hodnoty, podľa odhadu rizika ich splatenie v budúcnosti a odborným odhadom bonity klientov
- c) Odpisový plán
- dlhodobý majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol stanovený s ohľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje rovnomerne. Majetok sa začína odpisovať dňom zaradenia do používania.
 - podiely na základnom imaní v obchodných spoločnostiach sa ponechávajú v pôvodnom ocenení. Metóda vlastného imania sa používa na určenie potreby tvoriť opravné položky, resp. precenenia na reálnu hodnotu.

Prepočet údajov v cudzích menách na euro:

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na euro referenčným kurzom určeným v kurzovom lístku ECB: v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu, alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka.

Pri kúpe a predaji cudzej meny za euro sa použil kurz banky, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

6. Oprava účtovných chýb minulých období.

Účtovné chyby minulých účtovných období sa účtujú do účtovného obdobia, kedy boli zistené. Ak bola chyba zistená do schválenia účtovnej závierky, otvoria sa účtovné knihy a chyba sa zaúčtuje do príslušného obdobia.

Po schválení účtovnej závierky sa posudzuje významnosť každej účtovnej chyby. Pre účely účtovania účtovných chýb minulých období sa stanovuje významná chyba vo výške od 0,5% z celkových tržieb za predchádzajúce obdobie. V prípade, že ide o opravu nevýznamnej účtovnej položky, táto sa účtuje ako účtovné prípady bežného účtovného obdobia na príslušných účtoch. V prípade, že ide o opravu významnej účtovnej položky, táto sa účtuje na účtoch 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov alebo 429 – Neuhradená strata minulých rokov.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

1. Informácie k položkám aktív súvahy - Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

1.1 Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNIM	Obstarávaný DNIM	Poskytnuté preddavky na DNIM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	5 975	0	0	0	0	5 975
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	5 975	0	0	0	0	5 975
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	5 975	0	0	0	0	5 975
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	5 975	0	0	0	0	5 975
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								

1.2 Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie										Spolu	
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM				
Prvotné ocenenie												
Stav na začiatku účtovného obdobia	302 874	2 023 613	1 261 139						145 423			3 733 049
Prírastky			496 424						963 299			1 459 723
Úbytky			535 738						496 425			1 032 163
Presuny												
Stav na konci účtovného obdobia	302 874	2 023 613	1 221 825						612 297			4 160 610
Oprávky												
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	680 882	564 382									1 245 264
Prírastky		53 006	535 738									588 744
Úbytky			536 585									536 585
Stav na konci účtovného obdobia	0	733 888	565 229									1 299 117
Opravné položky												
Stav na začiatku účtovného obdobia												0
Prírastky												0
Úbytky												0
Stav na konci účtovného obdobia												0
Zostatková hodnota												
Stav na začiatku účtovného obdobia	302 874	1 342 731	696 757						145 423			2 487 785
Stav na konci účtovného obdobia	302 874	1 289 725	656 596						612 297			2 861 493

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	67 689	1 102 051	1 221 186				1 261 776		3 652 702
Prírastky	235 185	921 562	544 145				584 538		2 285 430
Úbytky			504 192				1 700 891		2 205 083
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	302 874	2 023 613	1 261 139				145 423		3 733 049
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		619 462	512 220						1 131 682
Prírastky		61 420	556 355						617 775
Úbytky			504 193						504 193
Stav na konci účtovného obdobia	0	680 882	564 382						1 245 2643
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia									0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	67 689	482 589	708 966				1 261 776		2 521 020
Stav na konci účtovného obdobia	302 874	1 342 731	696 757				145 423		2 487 784

1.3 Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistenia		Názov a sídlo poisťovne
		2021	2020	
Dopr. prostriedky	Zákonné a havarijné	38 735	32 299	Generali Poisťovňa, a.s.
Budovy	Poistenie majetku	5 118	5 118	Generali Poisťovňa, a.s.

2 Informácie k položkám aktív súvahy - Dlhodobý finančný majetok

2.1 Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie			Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM		

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Účtovná hodnota DFM
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	

2.2 Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie										SPOLU
	Podielová účasť v PÚJ (061A,062A,063A)	Podielová účasť, okrem PÚJ (062A)	Ostatné CP a podiely (063A)	Pôžičky PÚJ (066A)	Pôžičky, okrem PÚJ (066A)	Ostatné pôžičky (067A)	Dlhové CP a ostatný DFM (065A, 069A)	Pôžičky a ostatný DFM (T> IR) (066A,067A, 069A)	Účty v bankách (T> IR) (22xA)	Obstaranie a preddavky (043,053)	
<i>Prvotné ocenenie</i>											
Stav na začiatku											
Prírastky											
Úbytky											
Presuny											
Stav na konci											
<i>Opravné položky</i>											
Stav na začiatku											
Prírastky											
Úbytky											
Presuny											
Stav na konci											
<i>Účtovná hodnota</i>											
Stav na začiatku											
Stav na konci											

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										SPOLU
	Podielová účasť v PÚJ (061A,062A,063A)	Podielová účasť, okrem PÚJ (062A)	Ostatné CP a podiely (063A)	Pôžičky PÚJ (066A)	Pôžičky, okrem PÚJ (066A)	Ostatné pôžičky (067A)	Dlhové CP a ostatný DFM (065A, 069A)	Pôžičky a ostatný DFM (T≥1R) (066A,067A, 069A)	Účty v bankách (T>1R) (22xA)	Obstaranie a preddavky (043,053)	
<i>Prvotné ocenenie</i>											
Stav na začiatku											
Prírastky											
Úbytky											
Presuny											
Stav na konci											
<i>Opravné položky</i>											
Stav na začiatku											
Prírastky											
Úbytky											
Presuny											
Stav na konci											
Stav na začiatku											
Stav na konci											

3. Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

Pohl'advky

4.1. Členenie pohl'advok celkom vrátane skupiny:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohl'advky spolu
Dlhodobé pohl'advky			
Pohl'advky z obchodného			
Pohl'advky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohl'advky v rámci konsolidovaného celku			
Pohl'advky voči spoločníkom, členom a združeníu	372 938		372 938
Iné pohl'advky	1 365		1 365
Dlhodobé pohl'advky spolu	374 303		374 303
Krátkodobé pohl'advky			
Pohl'advky z obchodného styku	104 814	5 834	110 648
z toho voči prepojenej UJ			
Ostatné pohl'advky voči prepojenej účtovnej jednotke			
Ostatné pohl'advky v rámci podielovej účasti okrem PUJ			
Pohl'advky voči spoločníkom, členom a združeníu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohl'advky a dotácie	1 269		1 269
Iné pohl'advky			
Krátkodobé pohl'advky	106 083	5 834	111 917

Bežná lehota splatnosti pohl'advok je v priemere 30 dní.

4.3. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

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	3 360	2 474			5 834
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	3 360	2 474			5 834

Najvýznamnejšie prechodne znehodnotenú pohľadávky a výška opravnej položky

Dlžník	Menovitá hodnota pohľadávky	Opravná položka (suma)	OP (%)

Pohl'advky	Bezprostredne predchádzajúce 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
Pohl'advky z obchodného styku	8 243	1 964	6 847		3 360
Pohl'advky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohl'advky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohl'advky spolu	8 243	1 964	6 847		3 360

4.4. Výpočet odloženej daňovej pohľadávky:

Titul	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Sadzba dane (%)	Odložená daňová pohľadávka
Dočasný rozdiel zostatkových cien odpisovaného majetku (UZC<DZC)					
Nedaňové opravné položky k zásobám					
Nedaňové opravné položky k pohľadávkam					
Nedaňové rezervy					
Odpočet daňovej straty					
Závazky (náklady) podmienené zaplatením (§ 17/19; § 17/27 ZDP)	6 500	0	6 500	21%	1 365
Iné					
SPOLU:	x	x	X	x	

5. Finančné účty

Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	13 476	9 832
Bežné bankové účty		
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	13 476	9 832

6. Časové rozlíšenie na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	16 214	13 730
Mediálne služby		
Ostatné služby	16 214	13 730
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		
Mediálne služby		
Ostatné služby		0

7. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

Vlastné imanie

7.1. Informácie o vlastnom imaní

Vlastné imanie bežné obdobie: 1 491 606

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 1 236 745

Z toho bežné obdobie:

- základné imanie 595 682
- zákonný rezervný fond 59 568
- HV minulých rokov 581 163
- HV bežného obdobia 254 861
- Firma netvorila kapitálový fond z príspevkov

7.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	125 653
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
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	125 653
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	125 653

8. Rezervy - zákonné a ostatné rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Krátkodobé rezervy, z toho:	10 752	11 049	10 752		11 049
Rezerva na dovolenky a poistné	9 627	9 824	9 627		9 824
Rezervy ostatné	1 125	1 225	1 125		1 225
Rezerva na služby					

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	8 795	10 752	14 267		10 752
Rezerva na dovolenky a poisťné	8 070	9 627	13 542		9 627
Rezervy ostatné	725	1 125	725		1 125
Rezerva na služby					

9. Závazky

9.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	993 657	1 792 336
Krátkodobé záväzky spolu	993 657	1 792 336
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	96 541	207 628
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	96 541	207 628

Bežné obdobie	Splatnosť		
	do lehoty	do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote
Závazky z obchodného styku z toho záväzky voči PUJ	768 310		
Ostatné záväzky voči prepojeným osobám			
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti			
Závazky voči spoločníkom a združeniu	549		

Závazky voči zamestnancom	23 643		
Závazky zo sociálneho poistenia	15 186		
Daňové záväzky a dotácie	32 805		
Ostatné záväzky	153 164		
Spolu	993 757		

Bezprostredne predchádzajúce obdobie	Splatnosť		
	do lehoty	do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote
Závazky z obchodného styku	1 496 109		
Nevyfakturované dodávky			
Závazky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe			
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			
Závazky voči spoločníkom a združeniu	1 038		
Závazky voči zamestnancom	24 820		
Závazky zo sociálneho poistenia	16 704		
Daňové záväzky a dotácie	98 521		
Ostatné záväzky	155 144		
Spolu	1 792 336		

9.2. Výpočet odloženého daňového záväzku:

Titul	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Sadzba dane (%)	Odložený daňový záväzok
Dočasný rozdiel zostatkových cien odpisovaného majetku (UZC>DZC)					
Pohľadávky (výnosy) podmienené prijatím (§ 17/19/c; § 52/12 ZDP)					
Iné					
SPOLU:	X	x	X	x	

9.3. Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 594	4 963
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 253	1 961
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	6 847	6 924
Čerpanie sociálneho fondu	2 450	2 330
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 397	4 594

9.4. Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery					
VÚB	EUR		31.03.23	19 100	94 700
VÚB	EUR		30.11.21	0	0
VÚB	EUR		31.12.22	0	303 600
VÚB	EUR		31.05.24	250 473	402 784
Krátkodobé bankové úvery					
VÚB	EUR		31.03.22	75 600	75 600
VÚB	EUR		30.11.21	0	45 866
VÚB	EUR		31.12.22	303 600	74 400
VÚB	EUR		31.05.22	176 472	97 216
SLSP-kontokorent	EUR		31.12.22	141 887	110 690
VÚB-kontokorent	EUR		31.12.22	734 911	400 514
UniCreditBank-kontokorent	EUR		31.12.22	209 772	250 082

10. Časové rozlíšenie na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Poistenie	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Tržby za mediálne služby		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 118	1 118
Tržby za prenájom	1 118	1 118

Spoločnosť má majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

11. Ďalšie informácie o odloženej dani:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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 účtovnom období týkajúcej 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 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 dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		
Sadzba dane z príjmov		

12. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2021 je 21%. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21%.

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:	327 072	x	x	164 091	x	x
teoretická daň	x	68 685	21	x	34 459	21
Daňovo neuznané náklady	24 932			56 513		
Výnosy nepodliehajúce dani	7010			37 949		
Umorenie daňovej straty						
Spolu	344 994			182 655		
Splatná daň z príjmov	x	72 449		x	38 358	
Odložená daň z príjmov	x	-238		x	80	
Celková daň z príjmov	x	72 210		x	38 438	

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby za predaj tovaru, vlastných výrobkov a služieb

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb: tovar		Typ výrobkov, tovarov, služieb: služby		Typ výrobkov, tovarov, služieb: iné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
SK	7 495 067	5 823 223	1 849 968	1 818 066	64 732	77 138

Spolu	7 495 067	5 823 223	1 849 968	1 818 066	64 732	77 138
--------------	-----------	-----------	-----------	-----------	--------	--------

1.2. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a z činnosti, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	580 771	582 276
Zmluvné pokuty		
Tržby z predaného majetku	580 771	582 276
Náhrady poisťovní, právne trovy		
Finančné výnosy, z toho:	8 080	8 078
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Úroky	8 078	8 078
Ostatné finančné výnosy z CP a podielov		
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt z toho:		

1.3. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za materiál	154 922	181 485
Tržby z predaja služieb	1 849 968	1 818 066
Tržby za tovar	7 495 067	5 823 223
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	425 849	400 791
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	64 732	77 138
Čistý obrat celkom	9 990 539	8 300 703

2. Náklady na hospodársku činnosť

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	549 910	509 963
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	2 550	2 200
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 550	2 200
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
<i>ostatné neaudítorské služby</i>		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	547 360	509 963
nájomné	46 963	42 223
Reklamné služby, monitoring	92 165	97 642
Automechanické práce - subdodávky	75 083	94 426
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	341 022	363 199
Zostatková cena predaného majetku	294 790	322 104
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	2 475	1 964
Poistenie majetku	43 740	37 417
Súdne poplatky/dary	17	1 714
Finančné náklady, z toho:	57 802	68 326
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		183
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		183
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	57 802	68 143
Bankové poplatky	20 398	20 107
Úroky	37 404	48 036
Opravná položka k finančnému majetku		

3. **Celková suma osobných nákladov** - v členení na mzdy, ostatné náklady na závislú činnosť, sociálne poistenie, zdravotné poistenie, sociálne zabezpečenie:

Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Mzdové náklady	417 074	365 861
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť		
Sociálna a zdravotná poisťovňa	146 037	123 059
Iné osobné a sociálne náklady	16 075	15 929
Osobné náklady spolu (R15 výkazu ZaS)	579 187	504 849

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Účtovná jednotka nemá pre tento bod žiadnu obsahovú náplň.

VI. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO ZÁVIERKOVOM DNI

Účtovná jednotka nemá pre tento bod žiadnu obsahovú náplň.

VII. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

1. Transakcie medzi spriaznenými osobami

Spriaznená osoba:	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií:		
Pohľadávky za služby zostatok ku dňu UZ		
Závazky za služby zostatok ku dňu UZ		
Poskytnutá krátkodobá pôžička vrátane úrokov ku dňu UZ		
Spriaznená osoba:	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií:		
Pohľadávky za služby zostatok ku dňu UZ		
Závazky za služby zostatok ku dňu UZ		
Poskytnutá krátkodobá pôžička vrátane úrokov ku dňu UZ		
Spriaznená osoba: Vladimír Tanečka - konateľ	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií:		
Poskytnutá dlhodobá pôžička vrátane úrokov ku dňu UZ	372 938	364 860

Spriaznená osoba:	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií:		

2. Príjmy a výhody členov orgánov.

Orgány účtovnej jednotky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Štatutárny orgán		
- druh príjmu (výhody): závislá činnosť		
Dozorný orgán		
- druh príjmu (výhody):		
Iný orgán účtovnej jednotky		
- druh príjmu (výhody):		

IX. PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	595 682				595 682
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	332				332

Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	59 568				59 568
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	455 510	125 653			581 163
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	125 653				254 761
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Označenie	Text	c	Účtovné obdobie	
			bežné	predchádzajúce
a	b			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov		327 071	164 091
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti		191 768	187 574
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku		294 801	295 670
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a hmotného majetku účtovaná pri vyradení (s výnimkou predaja)			
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku			
A.1.4.	Zmena stavu rezerv		297	1 957
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek		2 474	1 964
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov		-2 484	-14 886
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov			
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov		37 404	48 036
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov		-8 078	-8 078
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účt. závierky			
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účt. závierky			
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent		131 060	115 588
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru		-263 706	-252 677
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu		164 453	-27 306
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti		-44 368	81 062
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti		821 943	116 991
A.2.3.	Zmena stavu zásob		1 030 764	-225 359
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peň. prostriedkov			
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností		8 078	8 078

A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		-37 404	-48 036
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností			
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do fin.činností			
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do inv.alebo fin.činností			
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť			
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť			
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti		653 966	284 401
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku			
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku		-963 299	-584 538
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách			
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku			
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku		425 850	400 792
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách			
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v skupine			
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v skupine			
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám			
B.10.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám			
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom			
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností			
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností			
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie			
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie			
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností			
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť			
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť			
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť			
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť			
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti		-537 449	-183 746

C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní			
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov			
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou			
C.1.3.	Prijaté peňažné dary			
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi			
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných podielov			
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou			
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou			
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania			
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		-112 873	-106 867
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov			
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhodobých cenných papierov			
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka s výnimkou úverov poskytnutých na hlavnú činnosť			
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov s výnimkou úverov poskytnutých na hlavnú činnosť			
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek			
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek			
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci			
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného/neh. majetku používaného a odpisovaného nájomcom			
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti			
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		-112 873	-106 867
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností			
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev. činností			
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na inv. činnosť			
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na inv. činnosť			
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností			
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť			
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť			
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti		-112 873	-106 867

D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov		3 644	-6 212
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia		9 832	16 044
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia		13 476	9 832
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účtovnej závierke			
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia		13 476	9 832

Main body of faint, illegible text, appearing to be several lines of a letter or document.