



Výročná správa
Dokument Logistik, s.r.o.
za rok 2021

PRIESTOR
pre vaše *dáta*

Obsah

A. Základné údaje a informácie o spoločnosti	3
B. Správa o podnikateľskej činnosti spoločnosti a stave jej majetku za rok 2021	3
C. Prepodkladaný vývoj na rok 2022	4
D. Organizačná štruktúra spoločnosti a zamestnanosť	4
D1. Organizačná štruktúra spoločnosti	4
D2. Zamestnanosť.....	4
E. Iné dôležité informácie	5
F. Ekonomické ukazovatele, finančná situácia a zákonom požadované informácie	5
G. Návrh na rozdelenie zisku	7
H. Záver	7
I. Správa audítora o overení účtovnej závierky a o overení výročnej správy spoločnosti	7

Dokument Logistik, s.r.o.
Pri Šajbách 1, 831 06 Bratislava
Spoločnosť je zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu
v Bratislave I, oddiel Sro, vložka číslo 45747/B

IČO: 36 771 881

A. Základné údaje a informácie o spoločnosti

1. Dokument Logistik, s.r.o., Pri Šajbách 1, 831 06 Bratislava
2. Hlavné činnosti spoločnosti:
 - správa registratúry a archivácie,
 - služby spojené s počítačovým spracovaním údajov,
 - prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním služieb,
 - počítačové služby.
3. Štatutárny orgán spoločnosti: konatelia – Mgr. Sylvia Majerníková
Dávid Hudec
4. V mene spoločnosti koná konateľ samostatne, a to tak, že k napísanému alebo vytlačenému obchodnému menu spoločnosti pripojí svoj vlastnoručný podpis.

B. Správa o podnikateľskej činnosti spoločnosti a stave jej majetku za rok 2021

1. Spoločnosť bola zapísaná do obchodného registra 03.05.2007. Zmena vlastníka 20.07.2021:

SOLID WAY SW HOLDING SE
Na Florenci 1332/23
Nové Město, Praha 1 110 00
Česká republika
Iné identifikačné číslo: 090 45 872

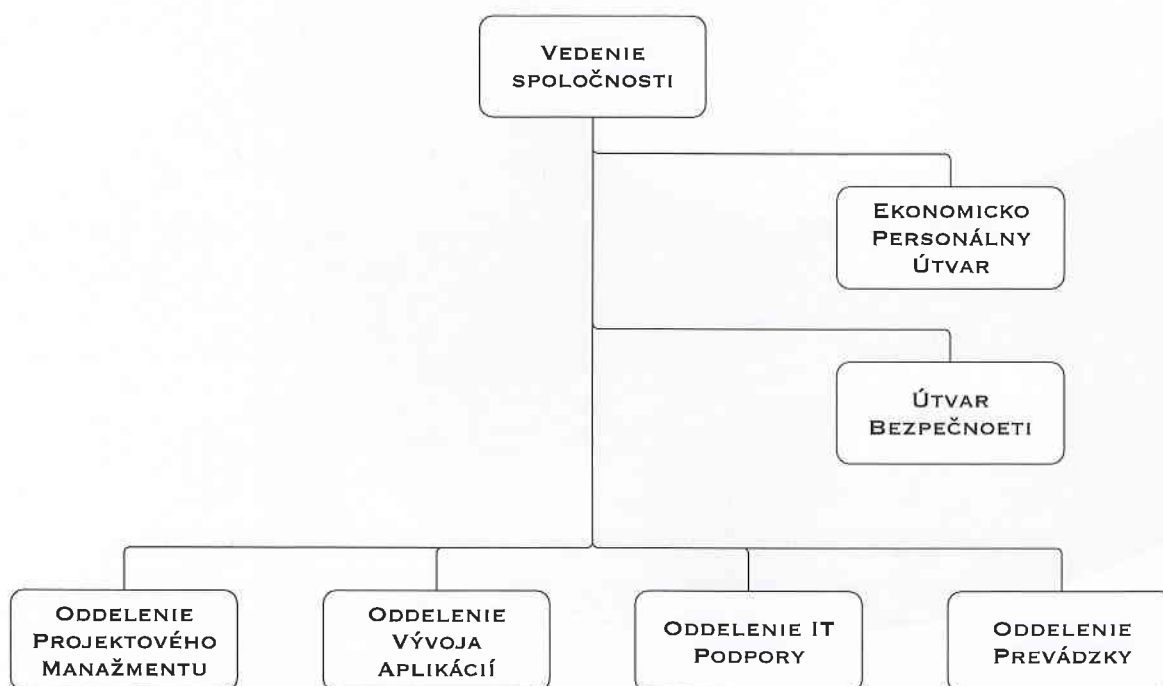
2. Základné imanie spoločnosti je 100 000 EUR. Rozsah splatenia základného imania 100%.
3. V roku 2021 sa spoločnosť Dokument Logistik, s.r.o. zaoberala registratúrou a archiváciou dokumentov. Poskytovaním servisných, procesných, manažérskych a logistických služieb v oblasti IT a skladového hospodárstva. Vykonáva služby spojené s vývojom a úpravami softvérového vybavenia a administráciou hardvérových zariadení podľa konkrétnych požiadaviek odberateľa. Zaznamenala obrat na úrovni predchádzajúceho roku. Vo svojej činnosti si spoločnosť vybudovala významné postavenie na trhu.

C. Prepodkladaný vývoj na rok 2022

1. Hlavným cieľom spoločnosti do nasledujúceho roku je neustále zvyšovať kvalitu služieb a ďalšie napredovanie spoločnosti, ďalší rozvoj firmy zodpovednou koordináciou tých najvhodnejších marketingových a komunikačných nástrojov, výsledkom ktorých bude maximálna efektívnosť, zvyšovanie obratu pri minimalizácii nákladov.
2. Príprava nových projektov, analýz, vytváranie inovatívnych softvérových riešení.

D. Organizačná štruktúra spoločnosti a zamestnanosť

D1. Organizačná štruktúra spoločnosti



D2. Zamestnanosť

Ukazovateľ	k 31. 12. 2021	k 31. 12. 2020
Počet zamestnancov	63	64

E. Iné dôležité informácie

1. Spoločnosť je dcérskym podnikom spoločnosti SOLID WAY SW HOLDING SE, Na Florenci 1332/23, Praha. Materská účtovná jednotka nemá povinnosť konsolidácie, oslobodenie §10 zákona o účtovníctve.
2. Existujú podniky, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom.
3. Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.
4. Spoločnosť neúčtovala o nákladoch na činnosti v oblasti výskumu a vývoja. Spoločnosť neúčtovala o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov ani o obchodných podieloch ovládajúcej osoby.

F. Ekonomické ukazovatele a finančná situácia

Analýza štruktúry majetku, vlastného imania a záväzkov (v EUR)

Majetok	2021	%	2020	%
SPOLU MAJETOK	2 854 200	100,00	3 005 825	100,00
NEOBEŽNÝ MAJETOK	2 032 841	71,22	2 225 444	74,04
OBEŽNÝ MAJETOK	774 202	27,13	733 111	24,39
ČASOVÉ ROZLIŠENIE	47 157	1,65	47 270	1,57

Zdroje krytia	2021	%	2020	%
SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY	2 854 200	100,00	3 005 825	100,00
VLASTNÉ IMANIE	1 323 636	46,38	1 192 232	39,66
ZÁVÄZKY	1 530 504	53,62	1 813 593	60,34
ČASOVÉ ROZLIŠENIE	60	0,00	0	0

Analýza výnosov, nákladov a výsledku hospodárenia v porovnaní za rok 2021 a 2020 v EUR

TEXT	Rok 2021	Rok 2020
ČISTÝ OBRAT	3 549 446	3 569 195
Výnosy z hospodárkej činnosti spolu	3 699 919	3 591 700
Tržby z predaja tovaru	40 953	37 253
Tržby z predaja služieb	3 508 493	3 531 942
Tržby z predaja DLHM a materiálu	518	14 993
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	149 955	7 512
NÁKLADY NA HOSPODÁRSKU ČINNOSŤ SPOLU	3 379 999	3 304 388
Náklady na obstaranie predaného tovaru	29 727	21 520
Spotreba materiálu, energie	216 988	181 313
Služby	1 397 748	1 285 340
OSOBNÉ NÁKLADY	1 356 131	1 405 190
Dane a poplatky	36 832	37 398
Odpisy dlhodobého majetku	303 581	331 595
Zostatková cena predaného DLHM a materiálu		
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	38 992	42 032
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA Z HOSP. ČINNOSTI	319 920	287 312
Pridaná hodnota	1 904 983	2 081 022
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	106 090	
Výnosové úroky		294
Kurzové zisky	53	24
Nákladové úroky	12 374	21 907
Kurzové straty	7 330	14
Ostatné náklady na finančnú činnosť	10 086	7 447

VÝSLEDOK HOPODÁRENIA Z FIN. ČINNOSTI	76 353	-29 050
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA ZA ÚČT. OBDOBIE pred zdanením	396 273	258 262
DAŇ Z PRÍJMOV Z BEŽNEJ ČINNOSTI	67 955	61 348
- splatná	69 925	60 504
- odložená	- 1 970	844
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA ZA ÚČT. OBDOBIE po zdanení	328 318	196 914

G. Návrh na rozdelenie zisku

Štatutárny orgán navrhuje valnému zhromaždeniu schváliť výsledok hospodárenia za rok 2021, a následne dosiahnutý zisk vo výške 328 318 EUR preúčtovať na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

H. Záver

- Nie sú známe žiadne významné riziká a neistoty, ktorým je spoločnosť vystavená.
- Prognóza budúceho vývoja sa naďalej javí ako stabilná. Spoločnosť má uzavreté zmluvy na podnikateľské aktivity nasledujúceho roka. Predpokladá mierny nárast plnenia výsledku hospodárenia.
- Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti minimálne 12 mesiacov po závierkovom dni v zmysle § 7 ods. 4 zákona o účtovníctve. Spoločnosť posúdila rôzne vplyvy na nepretržitosť pokračovania účtovnej jednotky, vrátane vplyvov Covidu-19 a vojny na Ukrajinu.

I. Správa audítora o overení účtovnej závierky a o overení výročnej správy spoločnosti

Obsah

1. Správa nezávislého audítora
2. Účtovná zvierka k 31. decembru 2021



SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

A ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti Dokument Logistik, s.r.o.

I. Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Dokument Logistik, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2021, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2021 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane medzinárodného Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídanie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.

- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných auditorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2021 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

30.06.2022

AUDIT CENTRE, s.r.o.
Budatínska 1, 851 01 Bratislava
Číslo licencie SKAU 289

Ing. Mária Makovinská
Číslo licencie SKAU 323



Makovinská

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 1

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ę F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
2 0 2 2 3 7 2 2 3 1	X riadna	X malá	od	1 2 0 2 1
IČO			Za obdobie	do 1 2 2 0 2 1
3 6 7 7 1 8 8 1	mimoriadna	veľká		
SK NACE	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 1 2 0 2 0
5 2 . 1 0 . 0			do	1 2 2 0 2 0

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

 Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

D o k u m e n t L o g i s t i k , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

P R I Š A J B Á C H

Číslo

1

PSČ Obec

8 3 1 0 6 B R A T I S L A V A - R A Č A

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O R O S B r a t i s l a v a I - o d d i e l S r o v l o ž k

a č . 4 5 7 4 7 / B

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

I N F O @ D O K L O G . E U

Zostavená dňa:

1 5 . 0 5 . 2 0 2 2

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01		5 5 7 3 7 6 8	2 8 5 4 2 0 0	
				2 7 1 9 5 6 8		3 0 0 5 8 2 5
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02		4 7 5 2 4 0 9	2 0 3 2 8 4 1	
				2 7 1 9 5 6 8		2 2 2 5 4 4 4
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03		6 1 3 2 2		0
				6 1 3 2 2		
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05		6 1 3 2 2		0
				6 1 3 2 2		
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11		4 6 8 0 1 7 2	2 0 2 1 9 2 6	
				2 6 5 8 2 4 6		2 2 1 4 2 3 5
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12		5 2 5 8 1 4	5 2 5 8 1 4	
						5 2 5 8 1 4
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13		2 4 1 9 1 9 7	1 0 2 8 4 2 7	
				1 3 9 0 7 7 0		1 1 5 1 1 2 2
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14		1 7 2 1 8 2 8	4 5 4 3 5 2	
				1 2 6 7 4 7 6		5 2 8 9 6 6



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18			
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	1 3 3 3 3	1 3 3 3 3	8 3 3 3
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	1 0 9 1 5	1 0 9 1 5	1 1 2 0 9
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	1 0 9 1 5	1 0 9 1 5	1 0 9 1 5
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			2 9 4
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/	28			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	7 7 4 2 0 2	7 7 4 2 0 2	7 3 3 1 1 1
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	2 4 5 3 2	2 4 5 3 2	1 4 5 0 7
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	7 8 7 0	7 8 7 0	7 7 3 4
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	1 6 6 6 2	1 6 6 6 2	6 7 7 3
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	4 0 0	4 0 0	4 0 0
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	4 0 0	4 0 0	4 0 0

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 2 3 7 2 2 3 1

IČO 3 6 7 7 1 8 8 1



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45	4 0 0	4 0 0	4 0 0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	6 3 0 1 6 2	6 3 0 1 6 2	5 3 8 7 6 0
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	6 2 4 6 7 4	6 2 4 6 7 4	5 1 5 8 2 2
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2		3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	6 2 4 6 7 4	6 2 4 6 7 4	5 1 5 8 2 2	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	5 0 0 0	5 0 0 0	2 2 7 6 2	
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61				
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	3 0	3 0		
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	4 5 8	4 5 8	1 7 6	
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66	0			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67				
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68				
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69				
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70				



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	Netto 3
			Brutto - časť 1		
			Korekcia - časť 2		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	1 1 9 1 0 8	1 1 9 1 0 8	
					1 7 9 4 4 4
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	2 5 8 4 6	2 5 8 4 6	
					1 0 4 7 6
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	9 3 2 6 2	9 3 2 6 2	
					1 6 8 9 6 8
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	4 7 1 5 7	4 7 1 5 7	
					4 7 2 7 0
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	4 7 1 5 7	4 7 1 5 7	
					4 7 2 7 0
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			0

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	2 8 5 4 2 0 0	3 0 0 5 8 2 5
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	1 3 2 3 6 3 6	1 1 9 2 2 3 2
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	1 0 0 0 0 0	1 0 0 0 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	1 0 0 0 0 0	1 0 0 0 0 0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	1 5 9 6 0	1 5 9 6 0
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	1 5 9 6 0	1 5 9 6 0
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podielky (417A, 421A)	89		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	8 7 9 3 5 8	8 7 9 3 5 8
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	8 7 9 3 5 8	8 7 9 3 5 8
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	3 2 8 3 1 8	1 9 6 9 1 4
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 5 3 0 5 0 4	1 8 1 3 5 9 3
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	9 1 1 9 9	9 2 6 6 7
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	5 9 9 1 9	6 0 6 7 9
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu(472)	114	5 2 4 5	3 9 8 3
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	2 6 0 3 5	2 8 0 0 5



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	8 5 0 0 0	1 8 4 6 0 0
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 1 6 1 9 3 2	1 2 8 7 9 2 9
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 7 7 8 0 5	4 5 0 6 6 0
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1 7 7 8 0 5	4 5 0 6 6 0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	7 4 0 3 6 6	5 4 3 4 5 1
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	6 1 0 0 8	6 0 8 9 2
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	3 9 3 5 9	3 9 7 6 0
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	7 2 3 3 4	8 6 8 0 7
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	7 1 0 6 0	1 0 6 3 5 9
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	4 0 9 7 7	3 2 4 3 3
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	3 4 4 7 7	2 5 9 3 3
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	6 5 0 0	6 5 0 0
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	1 5 1 3 9 6	2 1 5 9 6 4
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	6 0	
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	6 0	
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	3 5 4 9 4 4 6	3 5 6 9 1 9 5
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	3 6 9 9 9 1 9	3 5 9 1 7 0 0
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	4 0 9 5 3	3 7 2 5 3
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	3 5 0 8 4 9 3	3 5 3 1 9 4 2
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	5 1 8	1 4 9 9 3
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1 4 9 9 5 5	7 5 1 2
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	3 3 7 9 9 9 9	3 3 0 4 3 8 8
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	2 9 7 2 7	2 1 5 2 0
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	2 1 6 9 8 8	1 8 1 3 1 3
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	1 3 9 7 7 4 8	1 2 8 5 3 4 0
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	1 3 5 6 1 3 1	1 4 0 5 1 9 0
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	9 6 4 1 7 8	1 0 0 8 1 5 5
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	3 3 9 3 9 0	3 5 4 8 6 8
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	5 2 5 6 3	4 2 1 6 7
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	3 6 8 3 2	3 7 3 9 8
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	3 0 3 5 8 1	3 3 1 5 9 5
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	3 0 3 5 8 1	3 3 1 5 9 5
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24		
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	3 8 9 9 2	4 2 0 3 2
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	3 1 9 9 2 0	2 8 7 3 1 2



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	1 9 0 4 9 8 3	2 0 8 1 0 2 2
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 0 6 1 4 3	3 1 8
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	1 0 6 0 9 0	
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34	1 0 6 0 9 0	
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39		2 9 4
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		2 9 4
XII.	Kurzové zisky (663)	42	5 3	2 4
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	2 9 7 9 0	2 9 3 6 8
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	1 2 3 7 4	2 1 9 0 7
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	1 2 3 7 4	2 1 9 0 7
O.	Kurzové straty (563)	52	7 3 3 0	1 4
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 0 0 8 6	7 4 4 7



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť'	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	7 6 3 5 3	- 2 9 0 5 0
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	3 9 6 2 7 3	2 5 8 2 6 2
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	6 7 9 5 5	6 1 3 4 8
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	6 9 9 2 5	6 0 5 0 4
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 1 9 7 0	8 4 4
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	3 2 8 3 1 8	1 9 6 9 1 4

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2021

zostavené podľa Opatrenia č. MF/23378/2014-74 (FS č.12/2014) v znení opatrenia č. MF/19927/2015-74 (FS č.12/2015), ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie **pre malé účtovné jednotky**

Článok I – VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE1) Základné informácie o účtovnej jednotke:

Obchodné meno:	Dokument Logistik s.r.o.
Sídlo:	Pri Šajbách 1, 831 06 Bratislava
Právna forma:	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Dátum vzniku:	Zápis do obchodného registra: 03. mája 2007
Hlavný predmet podnikania:	Správa registratúry, služby spojené s počítačovým spracovaním údajov, prenájom nehnuteľnosti
Subjekt verejného záujmu:	Spoločnosť Dokument Logistik s.r.o. nie je subjektom verejného záujmu (§ 2/14 ZoU).
Účtovné obdobie:	Kalendárny rok 2021

Test veľkostnej skupiny účtovnej jednotky (2 ZoU)

(Do veľkostnej skupiny veľká účtovná jednotka patrí taká, ktorá za dve po sebe idúce účtovné obdobia spĺňa aspoň dve z troch podmienok – suma netto aktív presiahla 4 000 000 eur, čistý obrat presiahol 8 000 000 eur a priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia presiahol 50).

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Áno/Nie
Netto aktíva celkom	2 854 200	3 005 825	NIE
Čistý obrat celkom	3 549 446	3 569 195	NIE
Počet zamestnancov	63	68	ANO

Komentár: UJ spĺňa veľkostné podmienky na zatriedenie do veľkostnej skupiny – **malá účtovná jednotka**, preto zostavuje účtovnú závierku podľa metodiky pre túto veľkostnú skupinu (Opatrenie č.MF/23378/2014-74).

2) Spoločnosť nie je neobmedzená ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56, ods. 5 Obchodného zákonníka.

3) **Dátum schválenia účtovnej závierky** za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky: **06.09.2021–valné zhromaždenie**

4) **Právny dôvod** na zostavenie účtovnej závierky: Účtovná závierka Spoločnosti k 31. 12. 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 1.1.2021 do 31.12.2021.

5) **Údaje o skupine účtovných jednotiek v súvislosti s konsolidáciou:**

Účtovná jednotka je v skupine účtovných jednotiek s konsolidáciou. V roku 2021 došlo k zmene vo vlastníckej štruktúre spoločnosti .Spoločnosť Dokument Logistik s.r.o. prešla do holdingovej štruktúry so sídlom v Prahe. Spoločnosť Dokument Logistik s.r.o. nerobí konsolidovanú účtovnú závierku- oslobodenie § 22 ods. 10, zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve. Jediným spoločníkom spoločnosti Dokument Logistik je od 20/07/2021 holding SOLID WAY SW HOLDING SE.

6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:
(vedúcim zamestnancom sa rozumejú členovia štatutárneho orgánu a ich priami podriadení)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet počas účtovného obdobia	62	68
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	63	64
- počet vedúcich zamestnancov	7	7

Článok II – INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

- 1) Účtovná závierka je zostavená za predpokladu **nepretržitého pokračovania** vo svojej činnosti, minimálne 12 mesiacov po závierkovom dni v zmysle § 7 ods. 4 zákona o účtovníctve.
- 2) Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.
- 3) Transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe – nevyskytujú sa.
- 4) **Spôsob a určenie oceňovania** majetku a záväzkov:
 - a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov (§ 25 ZoU), pokiaľ sa vyskytujú :

Č.	Názov položky	Spôsob oceňovania
1.	Dlhodobý nehmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
2.	Dlhodobý nehmotný majetok interne vytvorený:	Vlastné náklady
3.	Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Reálna hodnota
4.	Dlhodobý hmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
5.	Dlhodobý hmotný majetok interne vytvorený:	Vlastné náklady
6.	Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Reálna hodnota
7.	Dlhodobý finančný majetok:	Obstarávacia cena
8.	Zásoby obstarané kúpou:	Obstarávacia cena
9.	Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:	Vlastné náklady
10.	Zásoby obstarané inak (darom):	Reálna hodnota
11.	ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:	Menovitá hodnota
12.1.	Vlastné pohľadávky:	Menovitá hodnota
12.2.	Kúpené pohľadávky:	Obstarávacia cena
13.	Krátkodobý finančný majetok:	Obstarávacia cena
14.	Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:	Menovitá hodnota
15.	Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:	Menovitá hodnota
16.	Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:	Menovitá hodnota
17.	Deriváty:	Menovitá hodnota
18.	Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:	Menovitá hodnota
19.	Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:	Obstarávacia cena
20.	Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:	Menovitá hodnota

b) Trvalé zníženie hodnoty majetku nebolo účtované. Prechodné zníženie hodnoty majetku je zaučtované formou opravnej položky, týka sa pohľadávok z obchodného styku – nevyskytujú sa.

- c) Závazky účtovná jednotka ocenila menovitou hodnotou záväzkov. Rezervy účtovná jednotka ocenila odborným odhadom budúcej menovitej hodnoty potrebnej na ich úhradu.
- d) Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní **reálnou hodnotou**: nevyskytujú sa
- e) Určenie ocenenia finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi – nevyskytujú sa.
- g) **Informácia o poskytnutých dotáciách** a pri dotáciách na obstaranie majetku sa uvedú zložky majetku a ich ocenenie – nevyskytujú sa

Komentár k oceňovaniu majetku a záväzkov – nevyskytujú sa:

- Opravné položky k majetku (pokiaľ existujú) stanovila účtovná jednotka odborným odhadom. ÚJ neúčtuje o opravných položkách k majetku.
- Opravnú položku k dlhodobej pohľadávke a opravnú položku k dlhodobej pôžičke (pokiaľ existujú) ÚJ stanovila metódu odúročenia na súčasnú hodnotu (§ 18/8 PU; § 21/6 PU). ÚJ neúčtuje o opravných položkách k pohľadávkam a pôžičkám.
- Rezervy ocenila ÚJ kalkulačnou metódou kvalifikovaného odhadu ich menovitej hodnoty na pokrytie budúcich záväzkov.
- ÚJ počas účtovného obdobia (§ 25 ZoU), ani k závierkovému dňu (§ 27 ZoU) nepoužila ocenenie reálnou hodnotou – lebo nemala k tomu vecnú náplň.
- ÚJ nepoužila dobrovoľné oceňovanie obchodných podielov metódou vlastného imania (§ 27/9 ZoU).
- ÚJ používa pri oceňovaní úbytku rovnakého druhu zásob a cenných papierov – vážený aritmetický priemer (§ 25/5 ZoU; § 22/1 PU).
- ÚJ používa pri oceňovaní prírastku cudzej meny v hotovosti alebo na bankový účet – kurz ECB a zmenárenský kurz príslušnej banky (§ 24/3 ZoU).
- ÚJ používa pri oceňovaní úbytku cudzej meny v hotovosti alebo z bankového účtu – základné pravidlo (D-1), teda kurz zo dňa predchádzajúceho dňu účtovného prípadu (§ 24/2/a; § 24/6 ZoU).

f) **Tvorba odpisového plánu** pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:

Dlhodobý hmotný a nehmotný odpisovaný majetok	číslo účtu	doba odpisovania (počet rokov)	Ročná odpisová sadzba (%)
Software	013	4	25
Skladové regále	022A	8	12,5
Stavby	021	20	5
Počítače s príslušenstvom	022.A	4	25
Dopravné prostriedky	022A	4	25
Zariadenia pre sklad.hospod.-VZV,balička	022.A	6	16,6
Klimatizácia	022 A	6	16,6

Komentár k odpisovému plánu:

- ÚJ používa účtovné odpisy nezávisle na daňových odpisoch. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci, kedy bol zaradený do užívania. Účtovné odpisy vychádzajú z predpokladanej doby používania majetku. Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje počas 4 rokov od jeho obstarania.
- ÚJ používa rovnomé odpisovanie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku. Podrobný účtovný odpisový plán po položkách sa vedie v podsystéme Majetok s podporou softvéru (taktiež daňové odpisy podľa zákona o dani z príjmov).

- ÚJ odpisuje jednotlivé veci alebo relevantné súbory huteľných vecí ÚJ používa komponentné odpisovanie (odpisovanie častí majetku - komponentov).
- ÚJ nepoužila jednorazový odpis dlhodobého majetku z dôvodu jednorazového trvalého zníženia hodnoty majetku (§ 21/5 PU).
- ÚJ nepoužíva kategóriu drobného dlhodobého nehmotného majetku - položky pod 2 400 eur jednotkovej ceny so životnosťou nad jeden rok (§ 13/2 PU).
- ÚJ nepoužíva kategóriu drobného dlhodobého hmotného majetku - položky pod 1 700 eur jednotkovej ceny so životnosťou nad jeden rok (§ 13/6 PU).
- ÚJ nepoužíva dobrovoľné účtovanie podlimitného technického zhodnotenia do odpisovaného dlhodobého majetku – technické zhodnotenie pod 1 700 eur za účtovné obdobie (§ 21/3 PU; § 29/2 ZDP).
- ÚJ nepoužíva dobrovoľnú kapitalizáciu úrokov do obstarávacej ceny odpisovaného dlhodobého hmotného majetku alebo dlhodobého nehmotného majetku (§ 34/1 PU; § 35/2/h PU).

5) **Informácie o oprave významných chýb** minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov. Účtovná jednotka môže uviesť aj informácie o oprave nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia – nevyskytuje sa

Opis účtovného prípadu	Suma	MD/DAL	Vplyv na výsledok	Vplyv na vlastné imanie

Ročné obdobie	Suma	MD/DAL	Vplyv na výsledok	Vplyv na vlastné imanie
2022				
2021				
2020				
2019				
2018				
2017				
2016				
2015				
2014				
2013				
2012				
2011				
2010				
2009				
2008				
2007				
2006				
2005				
2004				
2003				
2002				
2001				
2000				
1999				
1998				
1997				
1996				
1995				
1994				
1993				
1992				
1991				
1990				
1989				
1988				
1987				
1986				
1985				
1984				
1983				
1982				
1981				
1980				
1979				
1978				
1977				
1976				
1975				
1974				
1973				
1972				
1971				
1970				
1969				
1968				
1967				
1966				
1965				
1964				
1963				
1962				
1961				
1960				
1959				
1958				
1957				
1956				
1955				
1954				
1953				
1952				
1951				
1950				
1949				
1948				
1947				
1946				
1945				
1944				
1943				
1942				
1941				
1940				
1939				
1938				
1937				
1936				
1935				
1934				
1933				
1932				
1931				
1930				
1929				
1928				
1927				
1926				
1925				
1924				
1923				
1922				
1921				
1920				
1919				
1918				
1917				
1916				
1915				
1914				
1913				
1912				
1911				
1910				
1909				
1908				
1907				
1906				
1905				
1904				
1903				
1902				
1901				
1900				
1899				
1898				
1897				
1896				
1895				
1894				
1893				
1892				
1891				
1890				
1889				
1888				
1887				
1886				
1885				
1884				
1883				
1882				
1881				
1880				
1879				
1878				
1877				
1876				
1875				
1874				
1873				
1872				
1871				
1870				
1869				
1868				
1867				
1866				
1865				
1864				
1863				
1862				
1861				
1860				
1859				
1858				
1857				
1856				
1855				
1854				
1853				
1852				
1851				
1850				
1849				
1848				
1847				
1846				
1845				
1844				
1843				
1842				
1841				
1840				
1839				
1838				
1837				
1836				
1835				
1834				
1833				
1832				
1831				
1830				
1829				
1828				
1827				
1826				
1825				
1824				
1823				
1822				
1821				
1820				
1819				
1818				
1817				
1816				
1815				
1814				
1813				
1812				
1811				
1810				
1809				
1808				
1807				
1806				
1805				
1804				
1803				
1802				
1801				
1800				
1799				
1798				
1797				
1796				
1795				
1794				
1793				
1792				
1791				
1790				
1789				
1788				
1787				
1786				
1785				
1784				
1783				
1782				
1781				
1780				
1779				
1778				
1777				
1776				
1775				
1774				
1773				
1772				
1771				
1770				
1769				
1768				
1767				
1766				
1765				
1764				
1763				
1762				
1761				
1760				
1759				
1758				
1757				
1756				
1755				
1754				
1753				
1752				
1751				
1750				
1749				
1748				
1747				
1746				
1745				
1744				
1743				
1742				
1741				
1740				
1739				
1738				
1737				
1736				
1735				
1734				
1733				
1732				
1731				
1730				
1729				
1728				
1727				
1726				
1725				
1724				
1723				
1722				
1721				
1720				
1719				
1718				
1717				
1716		</		

Článok III – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY**1) Informácie k položkám – AKTÍV SÚVAHY**

a.1) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							SPOLU
	Náklady na vývoj (účet 012)	Softvér (013)	Oceniteľné práva (014)	Goodwill (015)	Ostatný DNM (019)	Obstaranie DNM (041)	Poskytnuté preddavky na DNM (051)	
<i>Prvotné ocenenie</i>								
Stav na začiatku		61322						61322
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		61322						61322
<i>Oprávky</i>								
Stav na začiatku		61322						61322
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		61322						61322
<i>Opravné položky</i>								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci								
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav na začiatku		0						0
Stav na konci		0						0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							SPOLU
	Náklady na vývoj (účet 012)	Softvér (013)	Oceniť- né práva (014)	Goodwill (015)	Ostatný DNM (019)	Obsta- ranie DNM (041)	Poskytnuté preddavky na DNM (051)	
<i>Prvotné ocenenie</i>								
Stav na začiatku		61322						61322
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		61322						61322
<i>Oprávky</i>								
Stav na začiatku		61322						61322
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		61322						61322
<i>Opravné položky</i>								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci								
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav na začiatku		0						0
Stav na konci		0						0

a.2) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky (účet 031)	Stavby (021)	Veci a súbory (022)	Pestovateľské porasty (025)	Stádo a ťažné zvieratá (026)	Ostatný DHM (029)	Obstaranie DHM (042)	Preddavky na DHM (052)	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>									
Stav na začiatku	525814	2419197	1630860				0	8333	4584204
Prírastky			106272				106272	17700	230244
Úbytky			15304				106272	12700	134276
Presuny									
Stav na konci	525814	2419197	1721828				0	13333	4680172
<i>Oprávky</i>									
Stav na začiatku		1268075	1101894						2369969
Prírastky		122695	180886						303581
Úbytky			15304						15304
Presuny									
Stav na konci		1390770	1267476						2658246
<i>Opravné položky</i>									
Stav na začiatku									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci									
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku	525814	1151122	528966				0	8333	2214235
Stav na konci	525814	1028427	454352				0	13333	2021926

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky (účet 031)	Stavby (021)	Veci a súbory (022)	Pestovateľské porasty (025)	Stádo a ťažné zvieratá (026)	Ostatný DHM (029)	Obstaranie DHM (042)	Preddavky na DHM (052)	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>									
Stav na začiatku	525814	2419197	1694409				0	0	4639420
Prírastky			27255				27255	8333	62843
Úbytky			90804				27255	0	118059
Presuny									
Stav na konci	525814	2419197	1630860				0	8333	4584204
<i>Oprávky</i>									
Stav na začiatku		1145380	983798						2129178
Prírastky		122695	208900						331595
Úbytky			90804						90804
Presuny									
Stav na konci		1268075	1101894						2369969
<i>Opravné položky</i>									
Stav na začiatku									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci									
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku	525814	1273817	710611				0	0	2510242
Stav na konci	525814	1151122	528966				0	8333	2214235

Informácie o dlhodobom finančnom majetku:

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v prepoj. ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem PÚJ	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky voči prepojeným ÚJ	Ostatný DF M	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddávky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	10 915			294					11209
Prírastky				1					1
Úbytky				295					295
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	10 915			0					10915
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	10915			294					11209
Stav na konci účtovného obdobia	10915			0					10915

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v prepoj. ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem PÚJ	Ostatné realizovať CP a podiely	Pôžičky voči prepojeným ÚJ	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	10 915			27962					38877
Prírastky				294					294
Úbytky				27962					27962
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	10 915			294					11209
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	10915			27962					38877
Stav na konci účtovného obdobia	10915			294					11209

Komentár: ÚJ nekapitalizovala úroky do obstarávacej ceny odpisovaného dlhodobého majetku .

b) Informácie o dôvodoch účtovania o dlhodobom majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo (napr. majetok obstaraný finančným prenájomom, majetok pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke, cudzí majetok zverený do správy (napr. fond opráv pri správe bytov) – nevyskytuje sa

c.1) **Dlhodobý nehmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať – nevyskytuje sa

c.2) **Dlhodobý hmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať – na zabezpečenie splácania úveru z UCB je zriadené záložné právo k pozemku a budove skladu.

d) Majetok, ktorým je **goodwill** - dôvod jeho vzniku, spôsob výpočtu a prehodnotenie opodstatnenosti jeho výšky a odpisu jeho hodnoty – nevyskytuje sa

e) **Výskumná a vývojová činnosť** účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie (§ 37 PU) – nevyskytuje sa

f) Informácie **o štruktúre dlhodobého finančného majetku (DFM) a jeho umiestnení** v členení v nadväznosti na položky súvahy, ak prostredníctvom tohto umiestnenia vykonáva v inej účtovnej jednotke rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv, podstatný vplyv; uvádza sa aj obchodné meno, sídlo, podiel na základnom imaní a podiel na iných zložkách vlastného imania, výška vlastného imania a výsledok hospodárenia tejto inej účtovnej jednotky-UJ mala 90 % podiel v dcérskej spoločnosti Bohemia Dokument Logistik v CZ do 12/08/2021. Po tomto dátume prešla spoločnosť Bohemia Dokument Logistik v CZ pod holding SOLID WAY SW HOLDING, SE so sídlom v Prahe.

Vysvetlivky k umiestneniu dlhodobého finančného majetku (DFM) – :

g,i,j) Informácie **o dlhodobom finančnom majetku** v členení podľa jednotlivých položiek súvahy na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku (zmeny) počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia – pohyb zložiek dlhodobého finančného majetku je zachytený v tabuľke.

h) **Ocenenie dlhodobého finančného majetku** ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka **reálnou hodnotou (RH)** alebo **metódou vlastného imania (VI)** podľa § 27 zákona o účtovníctve a vplyve takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia alebo na výšku vlastného imania – nevyskytuje sa

k) **Dlhodobý finančný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať – nevyskytuje sa

l) **Informácie o podielových certifikátoch** (konvertibilných dlhopisoch, warantoch, opciách alebo podobných cenných papieroch) - uvádza sa ich počet a rozsah práv, ktoré predstavujú – nevyskytuje sa

m) **Opravné položky k zásobám** v členení v nadväznosti na položky súvahy, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie opravných položiek počas účtovného obdobia a stav na konci účtovného obdobia, ako aj dôvod ich tvorby, zúčtovania – nevytvárajú sa

n) **Zásoby**, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať – nevyskytuje sa

o) **Zákazková výroba** (§ 30 PU) a **zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj** (§ 30d PU) – nevyskytuje sa

p) Najvýznamnejšie položky **pohľadávok**, pričom sa tiež uvádzajú opravné položky (OP) za účtovné obdobie, s uvedením stavu na začiatku účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie opravných položiek a stav na konci účtovného obdobia a osobitne sa uvádza dôvod ich tvorby a zaúčtovania.

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
Dlhodobé pohľadávky celkom (R41 súvahy)					
- z toho: dlhé pohľadávky z obchodného styku					
- z toho: ostatné dlhé pohľadávky					
Krátkodobé pohľadávky celkom (R53 súvahy)					
- z toho: krátke pohľadávky z obchodného styku					
- z toho: ostatné krátke pohľadávky					

Najvýznamnejšie prechodne znehodnotenú pohľadávky a výška opravnej položky: nevyskytujú sa

Komentár k opravným položkám k pohľadávkam:

UJ netvorila v roku 2021 opravné položky k pohľadávkam

- **Dôvod tvorby** - opravných položiek je prechodné znehodnotenie z dôvodu, že pohľadávky sú po lehote splatnosti.
- **Dôvod zúčtovania** – opravných položiek je buď vyradenie pohľadávky zo súvahy (predaj alebo odpis pohľadávky) alebo zánik titulu prechodného znehodnotenia, lebo pohľadávka bola zaplatená.
- **Spôsob výpočtu** – účtovná jednotka tvorí účtovné opravné položky vo výške 50 % k pohľadávkam nad 180 dní po lehote splatnosti a vo výške 100 % k pohľadávkam nad 360 dní po lehote splatnosti.

q) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky (R41 súvahy)	400		400
Krátkodobé pohľadávky (R53)	627241	2921	630162

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky (R41 súvahy)	400	0	400
Krátkodobé pohľadávky (R53)	525935	12825	538760

r) Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia, hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a hodnota pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať – nevyskytuje sa

s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky (§ 10 PU) :

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

Komentár k odloženej daňovej pohľadávke:

- ÚJ má povinnosť auditu a preto má aj povinnosť účtovať o odloženej dani (§ 10 PU).
- Odložená daň sa vyčísluje len z dočasných rozdielov; odložená daňová pohľadávka sa účtuje, len ak je predpoklad jej vyrovnania (napr. predpoklad plusového základu dane pre odpočítanie daňovej straty).
- Odložená daňová pohľadávka bola zaúčtovaná ako mínus náklad (481/592).
- **UJ neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke**

t) Informácie o zložkách **krátkodobého finančného majetku (krátkodobý FM) – nevyskytuje sa**x) Informácie o vlastných akciách – nevyskytuje say) Významné položky časového rozlíšenia aktív - nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Název položky	Suma
Náklady budúcich období dlhodobé – účet 381A, 382A (R75 súvahy)	
Náklady budúcich období krátkodobé – účet 381A, 382A (R76 súvahy)	47157
Príjmy budúcich období dlhodobé – účet 385A (R77 súvahy)	
Príjmy budúcich období krátkodobé – účet 385A (R78 súvahy)	

2) Informácie k položkám – PASÍV SÚVAHYa) Základné imanie za bežné účtovné obdobie, a to – EUR 100 000,- všetko splatené

1. Opis základného imania najmä - počet akcií (podielov), ich menovitá hodnota, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií (podielov), splatené základné imanie: splatené základné imanie - 100 000,- EUR

2. Hodnota upísaného základného imania – počet a menovitá hodnota akcií (podielov) upísaných počas účtovného obdobia a iný titul zmeny vlastného imania počas účtovného obdobia: nevyskytuje sa

3. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanéj v predchádzajúcom účtovnom období:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	196914
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	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	196914
Iné	
Spolu	196914

4. Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania (§ 27 ZoU; § 14 PU) – nevyskytuje sa

5. Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní: nevyskytuje sa

6. Navrhnuté rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty: o výsledku hospodárenia za rok 2021 rozhodne valné zhromaždenie

b) Jednotlivé druhy rezerv za bežné účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, použitie, zrušenie počas bežného účtovného obdobia, ich stav na konci účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezerv:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy spolu (riadok 118 súvahy):					
- z toho:					
Krátkodobé rezervy spolu (riadok 136 súvahy):	32433	40977	19678	12755	40977
- z toho: audit	6500	6500	6500		6500
- rezerva na nevyčerp.dovolenky	25933	34477	13178	12755	34477

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy spolu (riadok 118 súvahy):					
- z toho:					
Krátkodobé rezervy spolu (riadok 136 súvahy):	27290	32433	22745	4545	32433
- z toho: audit	6500	6500	6500		6500
Rezerva na nevyčerp.dovolenky	20790	25933	16245	4545	25933
Rezerva na DP a RUZ					

c) Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky (R102 súvahy)	91199	0	91199
Krátkodobé záväzky (R122 súvahy)	1045148	116784	1161932

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky (R102 súvahy)	92667	0	92667
Krátkodobé záväzky (R122 súvahy)	1064824	223105	1287929

d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení v nadväznosti na položky súvahy; uvádza sa hodnota záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti viac ako 5 rokov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu (R102)		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane	91199	92667
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu (R122)		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane	1161932	1287929
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	0	0

[Vysvetlivky: Zostatková doba splatnosti záväzku alebo jeho časti – je rozdiel medzi dohodnutou dobou splatnosti záväzkov a závierkovým dňom (§ 12 PU).]

e) Hodnota záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia, a to s uvedením formy zabezpečenia – nevyskytuje sa

f) Výpočet odloženého daňového záväzku (§ 10 PU):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné	143131	143955
Zdaniteľné	143131	143955
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné	19156	10600
Zdaniteľné	19156	10600
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	4023	2226
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	-1797	+2233
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	30058	30231
Zmena odloženého daňového záväzku	-173	-1389
Zaučtovaná ako náklad	-1970	844
Zaučtovaná do vlastného imania		

g) Záväzky zo sociálneho fondu (účet 472):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu (SF)	3983	10569
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5109	5284
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		0
Ostatná tvorba sociálneho fondu		0
Tvorba sociálneho fondu spolu	5109	5284
Čerpanie sociálneho fondu	3847	11870
Konečný zostatok SF (R114 súvahy):	5245	3983

h) Vydané dlhopisy – nevyskytuje sa

i.1) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci – mena, charakter, hodnota v cudzej mene, hodnota v eurách, výška úroku, splatnosť, forma zabezpečenia –

UJ má poskytnuté dlhodobé bankové úvery z Unicredit Banky v EUR. Bankový úver je zabezpečený zriadením záložného práva k pozemku a k budove skladu umiestneného na pozemku.

UJ mala poskytnutý bankový úver z UCB z roku 2016 vo výške 1 163 424,33 EUR./Zmluva o úvere č.000367/CORP/2016 zo dňa 26.5.2016, investičný úver pôvodne vo výške 1 163 424,33 EUR, splatnosť 05.06.2021/. Úver bol k uvedenému dátumu splatený. Výška istiny za BO je 0 EUR.

Od 8/2018 má UJ poskytnutý ďalší bankový úver z UCB vo výške 500 000 EUR. /Zmluva o úver č.000601/CORP/2018, zo dňa 01.08.2018, úver pôvodne vo výške 500000 EUR, splatnosť 05.10.2023/. Výška istiny za BO je 184 600 EUR.

	Mena	úrok	dát.splat.	suma istiny za BO	suma istiny za PO
Bankový investičný úver	EUR	2,65% p.a.	05.06.2021	0 EUR	116 364 EUR
Bankový investičný úver	EUR	2,65% p.a.	05.10.2023	184 600 EUR	284 200 EUR
Bežný účet kontokorent	EUR			51 797 EUR	

j) Významné položky časového rozlíšenia pasív - výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období: -poistenie priemyselných rizík pre rok 2022 /UNIQA/, úroky 2022 k BÚ a k úveru UCB

Názov položky	Suma
Výdavky budúcich období dlhodobé - účet 383A (R142 súvahy)	
Výdavky budúcich období krátkodobé – účet 383A (R143 súvahy)	60
Výnosy budúcich období dlhodobé – účet 384A (R144 súvahy)	
Výnosy budúcich období krátkodobé – účet 384A (145 súvahy)	

3) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach prenajímateľa – nevyskytuje sa

4) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach nájomcu.

UJ má prenajatý majetok formou finančného prenájmu.

Závazok k úveru Fiat Ducato I-	2208 EUR
Závazok k úveru Opel Vivaro –	3174 EUR
Závazok k úveru Fiat Ducato II –	2946 EUR
Závazok k úveru Hyundai i 20 –	1759 EUR
Závazok k úveru VW Touareg –	7706 EUR
Závazok k úveru vysokozdv.vozík VZV-	7737 EUR
Závazok k úveru vysokozdv.vozík MO10S –	14389 EUR
Závazok k úveru vysokozdv.vozík MTC13 –	8898 EUR
Závazok k úveru Fiat Ducato III –	11488 EUR
Závazok k úveru Porsche Panamera začiatok 2/2021 –	70674 EUR

5a-e,g) Ďalšie informácie o odloženej dani – nevyskytuje sa :

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		

5f) Ďalšie informácie o odloženej dani – vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov (teoretická daň):

Bežné účtovné obdobie				
č.	Názov položky	základ dane	suma dane	% dane
1	Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)	396273	x	x
2	Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)		83217	21
3	Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)	53393	11213	21
4	Odpočítateľné položky (R300 DP)	-116690	-24505	21
5	Odpočet daňovej straty (R410 DP)			21
6	Základ dane (R500 DP):	332976	69925	21
7	Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)			
8	Splatná daň z príjmov po úpravách:		69925	
9	Odložená daň z príjmov:		-1970	
10	CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:		67955	

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
č.	Názov položky	základ dane	suma dane	% dane
1	Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)	258262	x	x
2	Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)		54235	21
3	Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)	51085	10728	21
4	Odpočítateľné položky (R300 DP)	-21235	-4459	21
5	Odpočet daňovej straty (R410 DP)			21
6	Základ dane (R500 DP):	288112	60504	21
7	Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)			
8	Splatná daň z príjmov po úpravách:		60504	
9	Odložená daň z príjmov:		844	
10	CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:		61348	

6) Informácie o významných položkách majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi, pričom sa uvádza forma tohto zabezpečenia a uvádza sa zmena reálnej hodnoty v priebehu účtovného obdobia – nevyskytuje sa

Článok IV – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar (účtová skupina 60x) - s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu:

Typ výrobku, tovaru alebo služby	Suma výnosov	
	Bežný rok	Minulý rok
Tržby z predaja služieb	3508493	3531942
Tržby za tovar	40953	37253

b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob; ak sa zmena ich stavu nerovná rozdielu medzi stavom netto na konci predchádzajúceho účtovného obdobia a stavom netto na konci bežného účtovného obdobia, uvádzajú sa dôvody vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek zásob, najmä manká a škody, zmena metódy oceňovania, dary – nevyskytuje sa :

c) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov (účtová skupina 62x) – nevyskytuje sa

d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti (účtová skupina 64x):

Opis účtovného prípadu	Suma výnosov z hospodárskej činnosti	
	Bežný rok	Minulý rok
Tržby z predaja majetku	518	14933
Tržby z predaja materiálu		60
Ostatné výnosy z hosp.činnosti	149955	7512

e) 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	964178	1008155
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť		
Sociálna poisťovňa a zdravotná poisťovňa	339390	354868
Iné osobné a sociálne náklady	52563	42167
Osobné náklady spolu (R15 výkazu ZaS)	1356131	1405190

e) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov; osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Opis účtovného prípadu	Suma finančných výnosov	
	Bežný rok	Minulý rok
Výnosy z predaja CP a podielov (661)		
Výnosové úroky (662)	0	294
Kurzové zisky počas roku (663.A)	53	24
Kurzové zisky k závierkovému dňu (663.A)		
Ostatné finančné výnosy (66x)		
Výnosy z finančnej činnosti spolu (R29 výkazu ZaS)	106143	318

g) Opis a suma významných položiek nákladov na nákup služieb (účtová skupina 51x):

Opis účtovného prípadu	Náklady na nákup služieb	
	Bežný rok	Minulý rok
Prenájom áut a ost.nájomné	391033	386301
Účtovníctvo	27860	28510
Právne služby	11248	13520
Manipul.čistiace práce	9671	9163
Prepravné služby	2949	2760
IT služby	162252	103530
Upratovacie služby	19194	19046

Ost.slужby,		690246
	742931	
Náklady na audit	6500	6500
Telefónne popl.a popl.za internet	24110	25764
Náklady na nákup služieb (R14 výkazu ZaS)	1397748	1285340

h) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti (účtová skupina 54x):

Opis účtovného prípadu	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	
	Bežný rok	Minulý rok
Opravné položky k pohľadávkam		
Poistenie majetku a pohľadávok	35618	35937
Zostatková cena predaného materiálu	0	0

i) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát; osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Opis účtovného prípadu	Suma finančných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Náklady z predaja CP a podielov (561)		
Nákladové úroky (562)	12374	21907
Kurzové straty počas roku (563.A)	7330	14
Kurzové straty k závierkovému dňu (563.A)		
Ostatné finančné náklady (56x)	10086	7447
Náklady na finančnú činnosť spolu (R45 výkazu ZaS)	29790	29368

2) Pri výnosoch a nákladoch sa uvádza výška a charakter jednotlivých položiek **výnosov a nákladov**, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt (napr. výnosy z predaja podniku alebo jeho časti, náklady z dôvodu predaja podniku alebo jeho časti, škody z dôvodu živelných pohrôm) – nevyskytujú sa

3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou, iné uisťovacie služby, daňové poradenstvo a ostatné neaudítorské služby poskytnuté týmto audítorom alebo audítorskou spoločnosťou:

Opis účtovného prípadu	Náklady na audit a poradenstvo	
	Bežný rok	Minulý rok
Náklady za overenie účtovnej závierky	6500	6500
Iné uisťovacie služby		
Daňové poradenstvo		
Neaudítorské služby		

g) **Suma čistého obratu** podľa § 2 ods.15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov, služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu, ak sa tieto činnosti a oblasti odbytu z hľadiska organizácie predaja výrobkov a tovarov a poskytovania služieb výrazne odlišujú. Ak predmetom činnosti

úctovnej jednotky je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja tovaru (604, 607)	40953	37253
Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)		
Tržby z predaja služieb (602, 606)	3508493	3531942
Iné súvisiace výnosy (64x, 66x)	256616	22823
Čistý obrat celkom	3549446	3569195

[Vysvetlivky: Čistý obrat sa vykazuje vo Výkaze ziskov a strát (R01), bez odkazu na súčtové riadky. Čistý obrat definuje zákon o účtovníctve (§ 2/15 ZoU) bez odkazu na konkrétne účty. Z logiky veci sa dá odvodiť, že čistý obrat je predaj (odbyt) vlastných výrobkov, tovaru a služieb z hlavnej činnosti do externého prostredia, teda bez výnosov, ktoré nepredstavujú externú realizáciu – napr. aktivácia (62x), zmena stavu zásob (61x), kurzové zisky (663). Do čistého obratu nevstupujú ani výnosy z predaja nadbytočného vlastného majetku úctovnej jednotky. Ak vznikne výkladový problém, potom je vhodné významné sporné položky komentovať. Čistý obrat sa testuje ako podmienka pre zatriedenie do veľkostnej skupiny úctovnej jednotky (§ 2/5 ZoU) a pre povinnosť auditu (§ 19; § 22 ZoU).]

Geografické oblasti odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko (typ - výrobky, tovar, služby)	3548191	3521179
Európska únia (typ - výrobky, tovar, služby)	1255	48016
Tretie štáty (typ - výrobky, tovar, služby)		

1

Článok V – INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1a) **Podmienený majetok** – opis a hodnota pravdepodobného majetku, ktorým sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jeden alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od úctovnej jednotky; týmto majetkom sú – napr. práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv – nevyskytuje sa

1b) **Podmienené záväzky** – opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich napr. zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takými podmienenými záväzkami sú.

Poskytnuté bankové úvery z UCB sú zabezpečené záložným právom k nehnuteľnosti, vinkuláciou poisťného plnenia, záložným právom k pohľadávkam z obchodného styku, záložným právom k pohľadávke z účtov v banke, blankozmenkou a zmenkovým vyhlásením.

UCB poskytuje za spoločnosť záruky v prospech týchto spoločností :

EUR 100 000 Prologis Czech Republic XLII

EUR 37 222,86 Alpin Reál Slovakia Beta s.r.o.

EUR 36 754,02 Falcon Real Estate Invest.Slovakia s.r.o.

2) **Ostatné finančné povinnosti**, ktoré sa nevyskytujú v účtovných výkazoch; pri každej položke sa uvádza popis, výška a údaj, či sa netýka spriaznených osôb – napríklad zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu, uskutočniť investície a veľké opravy – nevyskytuje sa

- 3) **Podsúvahové účty** – uvádzajú sa informácie o významných položkách sledovaných na podsúvahových účtoch (§ 85 PU) – nevyskytuje sa

Článok VI – UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO ZÁVIERKOVOM DNI (Následné udalosti)

Uvádzajú sa informácie o charaktere a finančnom vplyve významných udalostí, ktoré nastali v čase po závierkovom dni - do dňa zostavenia účtovnej závierky (t.j. do dňa podpísania výkazov podľa § 17/5 ZoU) a ktoré nie sú zohľadnené v súvahe alebo vo výkaze ziskov a strát: Všetky skutočnosti, ktoré nastali po závierkovom dni – do dňa zostavenia účtovnej závierky sú zohľadnené v súvahe a výkaze ziskov a strát, okrem zverejnenia v Poznámkach k ÚZ:

Zvážili sme aj všetky potenciálne dopady COVID19 na naše podnikateľské aktivity a dospeli sme k záveru, že nebude mať dlhodobý vplyv na stabilné a nepretržité pokračovanie v činnosti a fungovanie spoločnosti ako zdravého subjektu počas nasledujúcich 12 mesiacov..

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na spoločnosť (okrem rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb). Vedenie spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia ÚZ).

Článok VII – INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

1) Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami sa uvádzajú z dôvodu potreby užívateľov účtovnej závierky porozumieť vplyvu týchto transakcií na účtovnú závierku, a to:

- a) **Zoznam transakcií**, ktoré sa uskutočnili medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami, pričom sa uvádza napríklad kúpa alebo predaj zásob, kúpa alebo predaj nehnuteľností a iného majetku, nákup a predaj služieb, lízing, výskum a vývoj, licencie, financovanie, vrátane pôžičiek a vkladov do vlastného imania, poskytnutie záruk a garancií, podmienený majetok, podmienené záväzky a ostatné finančné povinnosti (napr. zmluvná povinnosť odobrať produkt, uskutočniť investície alebo opravy), úhrada záväzkov v mene príslušnej účtovnej jednotky alebo príslušnou účtovnou jednotkou a to bez ohľadu, či za to bola alebo nebola účtovaná cena.
- b) **Charakteristika transakcie**, ktorou je suma, výška zostatku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, jeho zabezpečenie, opravná položka k pochybným pohľadávkam, odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov.
- c) Samostatne sa uvádzajú transakcie so **spriaznenými osobami** za každú z týchto osôb:
1. subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv (vlastník nad 50 % - materská UJ),
 2. subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci vplyv (zmluvne dohodnutý rozhodujúci vplyv alebo podstatný vplyv (najmenej 20 %),
 3. dcérske účtovné jednotky (vlastnená inou UJ nad 50 %),
 4. spoločné účtovné jednotky (50 %),
 5. pridružené podniky (najmenej 20 %),
 6. kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej účtovnej jednotky,
 7. ostatné spriaznené osoby (napr. personálne prepojenie - blízke osoby vlastníkov alebo kľúčového manažmentu; rozhodujúci obchodní partneri alebo rozhodujúci veritelia a ich blízke osoby).

Spriaznená osoba: Bohemia Dokument Logistik, CZ-dcérska ÚJ	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií:		
Poskyt.služby z BDL, nákup krabíc od BDL - náklad	461518	396467
Poskytnutá pôžička prepojeným účt.jednotkám		0
Úrok z pôžičky - výnos		294
Predaj krabíc, predaj regálov-výnos	0	0
Poskytnuté služby pre BDL - výnos		44362

Spriaznená osoba: Support Service,	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií:		
Prenájom nehnuteľnosti a predaj arch.krab.pre Support Service-výnos	3600	3828
Poskyt.personálnej pomoci od SS,čist.práce – náklad	60566	57187
Úrok k poskytnutej pôžičke pre SS - výnos	0	0

Spriaznená osoba: DokLog Support	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií:		
Služby a poradenstvo - náklad	0	0
Služby pre DokLog Support - výnos	0	0

2) **Príjmy a výhody členov orgánov** – štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, pričom sa uvádzajú najmä informácie o – odmenách za výkon funkcie vrátane dôchodkových programov, záruky a iné zabezpečenia, pôžičky (podmienky a úroky), použitie majetku účtovnej jednotky na súkromné účely; v členení na jednotlivé orgány (informácie sa neuvádzajú vtedy, ak by umožnili identifikáciu finančnej situácie konkrétnej fyzickej osoby) – členovia štatutárneho, dozorného a iného orgánu účtovnej jednotky nečerpali žiadne výhody, pôžičky, záruky ani iné zabezpečenia. - nevyskytujú sa

Článok VIII – OSTATNÉ INFORMÁCIE

1) Informácie o práve poskytovať služby vo verejnom záujme: nevyskytuje sa

2) Informácie o osobitnej kategórii priemyselnej výroby (§ 23d/6 ZoU): nevyskytuje sa

3) Informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci (§ 23d/6 ZoU): nevyskytuje sa

Článok IX – PREHLAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Bežné účtovné obdobie	
Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	1192232
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	+131404
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	1323636
<i>Dôvody zmien vlastného imania v členení:</i>	x
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účte 411):	100000
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	
c) emisné ážio (účet 412):	
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	15960
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	
f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	879358
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	328318
k) vyplatené dividendy:	
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	-196914
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	1345453
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	-153221
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	1192232
<i>Dôvody zmien vlastného imania v členení:</i>	x
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účte 411):	100000
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	
c) emisné ážio (účet 412):	
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	15960
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	
f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	879358
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE pre malé účtovné jednotky

(Opatrenie MF SR č.MF/23378/2014-74)

Článok X - Prehľad peňažných tokov (výkaz cash flow)

Riadok	Názov položky	rok 2021	rok 2020
A	Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	396 273	258 262
B	Úprava o nepeňažné položky (B1 až B10):	324 446	354 693
B.1	Odpisy (+)	303 581	331 595
B.2	Rezervy (+/-)	8 544	0
B.3	Opravné položky (+/-)	0	0
B.4	Časové rozlíšenie (+/-)	-53	1 485
B.5	Úroky účtované do nákladov (+)	12 374	21 907
B.6	Úroky účtované do výnosov (-)	0	-294
B.7	Závierkové nerealizované kurzové rozdiely (+/-)	0	0
B.8	Výsledok z predaja dlhodobého finanč. majetku (+/-)	0	0
B.9	Výsledok z predaja DNM a DHM (+/-)	0	0
B.10	Iné položky nepeňažného charakteru (+/-)	0	0
C.	Zmena stavu zásob (+/-)	10 025	-5 391
D.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	-91 402	-358 046
E.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-83 875	110 293
F.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (+/-)	0	0
G.	Zaplatená daň z príjmov (-), alebo vratka dane (+)	-42 122	-23 740
H.	Iné úpravy CF z prevádzkovej činnosti (+/-)	17 722	0
I.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti: I = A + (B až H)	531 067	336 071
J.	Peňažné toky z investičnej činnosti (J.1 až J.10)	-288 399	-317 347
J.1	Peňažné výdavky na obstaranie DNM a DHM (-)	-123 972	0
J.2	Peňažné príjmy z predaja DNM a DHM (+)	500	14 933
J.3	Peňažné výdavky na obstaranie dlhod. CP a podielov (-)	0	0
J.4	Peňažné príjmy z predaja dlhod. CP a podielov (+)	0	0
J.5	Peňažné výdavky na poskytnuté pôžičky (-)	-164 927	-332 280
J.6	Peňažné príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)	0	0
J.7	Peňažné výdavky súvisiace s derivátmi (-)	0	0
J.8	Peňažné príjmy súvisiace s derivátmi (+)	0	0
J.9	Peňažne prijaté dividendy účtované do výnosov (-)	0	0
J.10	Iné úpravy CF z investičnej činnosti (+/-)	0	0
K.	Peňažné toky z finančnej činnosti (K.1 až K.10)	-303 004	0
K.1	Peňažné príjmy zo zvýšenia vlastného imania (+)	0	0
K.2	Peňažné výdavky zo zníženia vlastného imania (-)	-196 914	0
K.3	Peňažné príjmy z úverov a pôžičiek (+)	0	0

K.4	Peňažné výdavky na splácanie úverov a pôžičiek (-)	0	0
K.5	Peňažné príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
K.6	Peňažné výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	0	0
K.7	Peňažne prijaté výnosové úroky (-)	0	0
K.8	Peňažne zaplatené nákladové úroky (+)	0	0
K.9	Peňažne dividendy z rozdelenia zisku (-)	-106 090	0
K.10	Iné úpravy CF z fináčnej činnosti (+/-)	0	0
L.	Celkový peňažný tok (L=I+J+K) počas roka (+/-)	-60 336	18 724
M.	Stav peňazí na začiatku roka	179 444	160 720
N.	Realizované kurzové rozdiely (+/-)	0	0
O.	Stav peňazí na konci roka vrátane KR (O=M+L-N)	119 108	179 444