

Poznámky k mimoriadnej účtovnej závierke k 28. 06. 2022

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1 Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

Industry Logistics & Management, s.r.o
Šoltésovej 420/2
017 01 Považská Bystrica

Spoločnosť Industry Logistics & Management, spol. s r.o. (ďalej len „spoločnosť“) bola založená zakladateľskou listinou zo dňa 11. decembra 2009 a do obchodného registra bola zapísaná 12. januára 2010.

2 Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- výroba jednoduchých výrobkov z kovu
- opracovanie kovu jednoduchým spôsobom
- výroba a hutnícke spracovanie kovov
- kúpa tovaru na účely jeho predaja
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby

3 Priemerný počet zamestnancov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	42,42
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti je k 28. júnu 2022 zostavená ako mimoriadna účtovná závierka za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 28. júna 2022 z dôvodu vstupu spoločnosti do likvidácie.

5 Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti bola za predchádzajúce účtovné obdobie t.j. k 31.12.2021 schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 28.4.2022.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Valné zhromaždenie je najvyšším orgánom spoločnosti tvorené všetkými spoločníkmi. Štatutárnym orgánom účtovnej jednotky je od 20.10.2014 jediný konateľ spoločnosti Tonkovič Dušan.

C. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky

Mimoriadna účtovná závierka bola zostavená z dôvodu vstupu spoločnosti do likvidácie.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je vyššia ako 2 400 eur, s dobou použiteľnosti dlhšou ako 1 rok (DNM), sa účtuje na ťarchu účtu 041 - obstaranie dlhodobého nehmotného majetku a v prospech účtu 321, resp. 211. Po splnení podmienok na zaradenie je majetok zaradený v obstarávacej cene na príslušný účet účtovej skupiny 01 – Dlhodobý nehmotný majetok. Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je nižšia ako 2400 eur (vrátane), s dobou použiteľnosti dlhšou ako 1 rok (DDNM), sa účtuje priamo do nákladov na ťarchu účtu 518 a v prospech účtu 321, resp. 211.

Dlhodobý hmotný majetok (DHM), ktorého obstarávacía cena je vyššia ako 1700 eur (okrem pozemkov) a doba použitia dlhšia ako 1 rok je vedený v účtovníctve spoločnosti ako odpisovaný a neodpisovaný. Ako odpisovaný DHM spoločnosť eviduje budovy a stavby; samostatné hnuteľné veci, ktoré majú samostatné technicko-ekonomické určenie; základné stádo a dlhodobý drobný hmotný majetok s obstarávacou cenou 1700 eur a menej, ktorý sa spoločnosť rozhodla účtovať podľa povahy majetku na účte 028 – Dlhodobý drobný hmotný majetok. Ostatný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je vyššia ako 16,60 eur a nižšia ako 1700 eur vrátane, s dobou použiteľnosti dlhšou ako 1 rok (DDHM), sa zaúčtuje na ťarchu účtu 501.350 a v prospech účtu 321, resp. 211 a je zaevidovaný v operatívnej evidencii účtovnej jednotky. Neodpisovaný majetok – pozemky sa účtujú ako DHM bez ohľadu na ich obstarávaciu cenu, vrátane súvisiacich nákladov na ťarchu účtu 031 - Pozemky.

Novozistený dlhodobý hmotný majetok vykázaný po uskutočnení fyzickej inventúry sa na základe inventarizačného zápisu zaúčtuje na ťarchu účtu 02x a v prospech účtu 08x v reprodukčnej obstarávacej cene. Bezodplatne nadobudnutý dlhodobý majetok, o ktorom sa účtuje v účtovnej skupine 03 sa účtuje so súvzťažným zápisom v prospech účtu 648 – Ostané výnosy z hospodárskej činnosti.

Hodnota dlhodobého majetku je korigovaná o hodnotu oprávok, t.j. sumu účtovných odpisov uplatnených podľa príslušného odpisového plánu, ktoré vyjadrujú výšku opotrebenia jednotlivých druhov dlhodobého majetku. Odpisový plán účtovných odpisov sa pre potreby pravdivého a verného zobrazenia v účtovníctve môže podľa potreby upravovať. Spoločnosť uplatňuje účtovné odpisy pomocou časovej metódy, kde sa mesačný odpis vypočíta ako podiel obstarávacej ceny a doby životnosti majetku (v mesiacoch). Účtovný odpis sa počíta od mesiaca zaradenia (vrátane) do mesiaca vyradenia (vrátane). Pri vykonanom technickom zhodnotení sa doba životnosti primerane predĺži. Dlhodobý drobný hmotný majetok, ktorý Spoločnosť považuje za zásobu sa odpíše jednorázovo do nákladov účtovného obdobia, v ktorom bolo vykonané obstaranie.

Daňové odpisy sú uplatňované v zmysle platného zákona o dani z príjmov. Spoločnosť používa pre všetky druhy evidovaného majetku rovnomerné daňové odpisy.

(c) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky v pokladnici oceňuje účtovná jednotka ich menovitou hodnotou. Stav hotovosti v pokladni sa inventarizuje 1 x ročne. Zistený schodok v pokladni sa účtuje ako predpis pohľadávky voči hmotne zodpovednej osobe a prebytok zúčtuje účtovná jednotka do výnosov v prospech účtu 668.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(e) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(g) Rezervy, opravné položky, odpisy

Účtovná jednotka ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, zohľadňuje predpokladané riziká a straty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

(h) Náklady

Účtovná jednotka sa stala 1.1.2013 platcom DPH, a preto náklady neobsahujú príslušnú výšku DPH. Náklady sa účtujú do obdobia, s ktorým vecne a časovo súvisia.

(i) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty.

(j) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov, vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, neuhradené výdavky, ktoré sa stanú daňovým výdavkom po zaplatení, rozdiely zostatkovej hodnoty dotácie daňovej a účtovnej,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu do základu dane v budúcnosti,
- možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Vzhľadom na to, že spoločnosť bola v roku 2018 a 2019 auditovaná, bola doúčtovaná odložená daň za rok 2017 a 2018. Do 31. decembra 2017 sa o odložených daniach neúčtovalo. Zostatok odloženej dane k 31.12.2019 bol vo výške 95 388,06 €, zostatok k 31.12.2020 je 145 539,63 €, zostatok k 31.12.2021 je 145.539,63 €, rovnako tak aj k 28.06.2022.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Spoločnosť predala v období 01.01.2022 – 28.06.2022 dlhodobý hmotný majetok.

Nedošlo k technickému zhodnoteniu strojov, ktoré sú majetkom spoločnosti.

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	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	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			4 092 058						4 092 058
Prírastky									
Úbytky			4 073 709						4 073 709
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			18 349						18 349
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			3 266 737						3 266 737
Prírastky			820 716						820 716
Úbytky			4 073 709						4 073 709
Stav na konci účtovného obdobia			13 744						13 744
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			825 321						1 337 592
Stav na konci účtovného obdobia			4 605						825 320

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	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	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			4 092 058						4 092 058
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			4 092 058						4 092 058
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2 754 465						2 754 465
Prírastky			512 272						512 272
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			3 266 737						3 266 737
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 337 592						1 337 592
Stav na konci účtovného obdobia			825 320						825 320

2. Zásoby

Spoločnosť mala k 28.06.2022 stav zásob na sklade v hodnote 49,04 €, ktoré predstavovali zostatok PHM v nádržiach.

3. Pohľadávky

Spoločnosť vykazuje k 28.06.2022 pohľadávky v čiastke 262 013 €.

Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky**Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok**

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0		0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0		0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0		0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	11 347		11 347
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	11 347		11 347
Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
a	b	c	
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	0	262 013	
Krátkodobé pohľadávky spolu	0	262 013	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov			

Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0
---------------------------	---	---

Rekapitulácia pohľadávok:

Pohľadávky z obchodného styku :

Dane (DPH, daň z MV, daň z príjmu zo záv.čin.): 11 347 €

Iná pohľadávka

K pohľadávkam sa netvorila opravná položka.

4. Finančné účty

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pokladnica, ceniny	5 178	5 309
Bežné bankové účty	133 236	20 971
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	138 414	26 280

5. Iný krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nevlastní iný krátkodobý finančný majetok.

6. Časové rozlíšenie

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady a príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady a príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	700	4 075
Poistenie vozidla a strojov na rok 2022, cest. poisť., osôb	692	4 057
Doména na rok 2022 a 2023	8	18

INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Hodnota základného imania spoločnosti predstavuje 5 000 EUR.

V roku 2017 spoločnosť dosiahla zisk vo výške 172.487,37 €, z toho suma 83 € bola použitá na tvorbu rezervného fondu, čím bola dosiahnutá výška peňažných prostriedkov v rezervnom fonde 10 % základného imania v zmysle ustanovení zakladateľskej listiny o založení spoločnosti, čiastka 3 445 € bola použitá na umorenie straty minulých rokov a zvyšná čiastka 168 959 € bola preúčtovaná na nerozdelený zisk minulých rokov. V roku 2018 spoločnosť dosiahla zisk vo výške 55 524 € a ten bol v plnej výške preúčtovaný na nerozdelený zisk minulých rokov. V roku 2019 spoločnosť dosiahla zisk vo výške 94.907,83 €, ktorý bol zaúčtovaný na nerozdelený zisk minulých rokov, rovnako aj v roku 2020, kedy spoločnosť dosiahla zisk 57.564,58 €. V roku 2021 spoločnosť dosiahla zisk vo výške 13.757,38 EUR, ktorý bol zaúčtovaný na nerozdelený zisk minulých rokov.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	13 757
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	13 757
Iné	
Spolu	13 757

Informácie o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 000				5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	500				500
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	286 381			13 757	300 139
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	13 757			-13 757	0
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					

Vlastné imanie	291 882				305 639
----------------	---------	--	--	--	---------

2. Rezervy

Spoločnosť vytvorila rezervu na spracovanie mimoriadnej účtovnej závierky k 28.06.2022 vo výške 100 €.

3. Závazky

1. Krátkodobé a dlhodobé záväzky

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné Obdobie
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	6 802	234 082
Krátkodobé záväzky spolu	6 802	234 082
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	100 000
Dlhodobé záväzky spolu	0	100 000

Spoločnosť vykazuje k 28.06.2022 krátkodobé záväzky z obchodného styku o výške celkom 492 €.

1) Ostatné krátkodobé záväzky vykázané v súvahe k 28.06.2022 sú nasledovné:

Závazky voči zamestnancom za mzdy 06/2022	560 €
Závazky zo soc. a zdr. zabezpečenia z miezd 06/2022	243 €
Daňové záväzky a dotácie	4 017 €
Pôžičky	0 €
Iné záväzky	1 982 €

2. Sociálny fond

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce Účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	11 752	9 221
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		3 513
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu		3 513
Čerpanie sociálneho fondu		982
Konečný zostatok sociálneho fondu	11 752	11 752

V období 01.01.2022 – 28.06.2022 nedošlo k zmenám na sociálnom fonde.

3. Bankové úvery

Spoločnosti bol poskytnutý bankový úver vo výške 2 235 765,60 €, ktorého hodnota 180 000 € bola v roku 2015 vykazovaná ako krátkodobý záväzok a hodnota 2 055 765,60 € je vykazovaná ako dlhodobý záväzok. V roku 2016 po čiastočnom splatení úveru krátkodobý záväzok predstavuje sumu 500 000 € a dlhodobý je vo výške 1 615 766 €, ku koncu roka 2017 je krátkodobý 550 000 € a dlhodobý 1 175 766 €. Zostatok úveru k 31.12.2018 predstavuje čiastku krátkodobého úveru 440 000 € a dlhodobého 735 766 €. Zostatok úveru k 31.12.2019 predstavuje čiastku krátkodobého úveru 440 000 € a dlhodobého 295 766 €. Zostatok k 31.12.2020 bol vo výške 295 766 €, v roku 2021 bude úver splatený. Bankový úver bol v roku 2021 splatený.

4. Časové rozlíšenie

Na účet časového rozlíšenia bola v roku 2015 účtovaná očakávaná dotácia, ktorej zostatok k 31.12.2015 bol 1.442.908 €, za obdobie 2016 a 2017 čiastka vo výške 372 644 € bola preúčtovaná do výnosov, zostatok k 31.12.2017 bol 1 070 263 €. V roku 2018 bol zostatok k 31.12.2018 je 883 941 €. Zostatok dotácie k 31.12.2019 je 697 618 € a k 31.12.2020 vo výške 511 296 €. Zostatok dotácie k 31.12.2021 predstavuje výšku 324 974 €, k 28.06.2022 je to 233 599 €.

E. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
F. A	b	c	d	e	f	G
Tržby za prepracovanie tovaru	0	1 757 691				

Tržby z predaja tovaru	0	0				
Tržby za údržbu str., uprat.	0	206 611				
Ostatné výnosy - dotácia	91 375	186 322				
Tržby z predaja majetku	220 000					
Ostatné	432	39				
Spolu	311 807	2 150 663				

Spoločnosť k 28.06.2022 vykazuje výnosy z predaja DHM v hodnote 220 000 €. Výnosy z prijatej dotácie predstavujú sumu 91 375 €, kurzové zisky 12 €. Ostatné výnosy vo výške 420 €.

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotreba materiálu na opravu majetku	3 365	49 198
Ostatný materiál – nástroje na stroje		81 784
Ostatný režijný materiál	965	17 777
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	18 851	473 910
Oprava a údržba	193	61 597
Nájomné	0	350 570
Reprezentačné	0	2 551
Poradenské , účtovné služby	16 856	18 536
Odborné práce	0	27 206
Ostatné služby	1 802	13 450
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	95 099	1 414 142
Osobné náklady	5 435	893 003
Odpisy	87 582	512 272
Poistenie	1 878	7 179
DzMV, Spotreba kolkov, diaľničné známky, ost. dane	129	1 458
Ostatné prevádzkové náklady	57	230
Finančné náklady, z toho:	341	4 436
Bankové poplatky	134	802
Platené úroky	207	49 198
Mimoriadne náklady, z toho:		

Celkové náklady spoločnosti v období 01.01.2022 – 28.06.2022 predstavujú sumu 852 736 €.

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Spôsob výpočtu daňovej povinnosti:

Názov položky	Suma v eur k 31.12.2021	Suma v eur k 31.12.2021	Riadok v daňovom priznaní
Výnosy z prevádzkovej činnosti	311 794,55	2 150 523,55	100
Výnosy z finančnej činnosti	12,24	39,17	100
Výnosy z bežnej činnosti	311 806,79	2 150 562,72	100

Náklady z prevádzkovej činnosti	852 395,08	2 036 810,25	100
Náklady z finančnej činnosti	340,62	4 436,13	100
Náklady z bežnej činnosti	852 735,70	2 041 246,38	100

Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	540 928,91	109 416,34	100
Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti	0,00	0,00	100
Celkový výsledok hospodárenia zisk (+), strata (-)	540 928,91	109 416,34	100

Úprava účtovného výsledku hospodárenia na daňový základ:

PRÍPOČÍTEĽNÉ POLOŽKY (+)	793 682,43	348 352,29	200
ÚS 50 - Nadspotreba PHM, ned.spotreba	188,37	239,65	130
ÚS 51 – Repre	0	2 550,61	130
ÚS 51 – Nezaplatené účtovníctvo, poradenstvo	435	13 985,80	140
ÚS 54 - Dary	0	0,00	130,180
ÚS 52,54,59 - Iné náklady (nedaňové)	723 825,20	229,62	130
ÚS 64 – Daňová dotácia	0	29 990,00	180
ÚS 55 - Záporný rozdiel (DO - ÚO) - odpisy DHM	69 233,86	301 356,61	150
ODPOČÍTEĽNÉ POLOŽKY (-)	105 360,35	2 249,76	300
ÚS 51 – Nezaplatené nájomné a účtovníctvo v r.2020	13 985,80	2 249,76	270
ÚS 55 - Kladný rozdiel (DO - ÚO) - odpisy DHM	0,00	0,00	250
ÚS 64 – Daňová dotácia	91 374,55	0	180
ÚS 66 – Podiel na zisku, bankové úroky zdanené	0,00	0,00	210
ZÁKLAD DANE	147 393,17	455 518,87	400

Odpočet daňovej straty	0,00	0,00	410
Základ dane po odpočte daňovej straty	0,00	0,00	500
Sadzba dane v %	21	21	510
Daň z príjmov PO	30 952,57	95 658,96	600
Odpočet daňovej licencie	0,00	0,00	
Daň z príjmov PO po odpočte daňovej licencie	30 952,57	95 658,96	

H. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť neúčtuje na podsúvahových účtoch.

I. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Prípadné ďalšie záväzky, ostatné finančné povinnosti.**

Spoločnosť nemá iné záväzky.

J. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť neuskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie so spriaznenými osobami.

K. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Spoločnosť vstúpila do likvidácie dňa 29.06.2022.