

Poznámky k účtovnej závierke k 31. 12. 2022

(v celých eurách)

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

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

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

2. Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

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

3. Počet zamestnancov

Spoločnosť v bežnom roku zamestnávala pracovníkov. K 31.12.2022 mala 9 zamestnancov.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2022 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022.

B. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

2. Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok

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

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

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

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

3. Zásoby

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

4. Pohľadávky

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

5. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

6. Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť v danom roku tvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky.

7. Záväzky

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

8. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

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

C. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022 je uvedený v tabuľke

Druh majetku	Obstaráv. cena k 1.1.2022	Prírastky	Úbytky	Obstaráv. cena k 31.12.2022
Stroje, prístroje, zariadenia, dopravné prostriedky	66 128	38 972	13 500	91 600
Softvér	124 110	223 603		347 713
Ostat. dlhodobý finanč.maj.		1 400		1 400

Druh majetku	Oprávky k 1.1.2022	Prírastky oprávok	Úbytky oprávok	Oprávky k 31.12.2022
Stroje, prístroje, zariadenia, dopravné prostriedky	30 283	13 075	13 500	29 858
Softvér	38 395	54 320		92 715

Druh majetku	Zostatková cena k 1.1.2022	Zostatková cena k 31.12.2022
Stroje, prístroje, zariadenia, dopravné prostriedky	35 845	61 742
Softvér	85 715	254 998
Ostat. dlhodobý finanč.maj.	1 400	1 400

2. Finančný majetok

Názov	Stav k 1.1.2022	Stav k 31.12.2022
Peniaze v pokladni	8 793	58
Peniaze na bežnom účte	53 449	396

3. Pohľadávky

Názov	Stav k 1.1.2022	Stav k 31.12.2022
Pohľad. z obchodného styku	79 292	13 036
Dotácie zo ŠR, daňové pohľad.	47 475	7 280
Iné pohľadávky	1 500	1 500
Príjmy budúcich období	0	6 973

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Informácie o vlastnom imaní

Názov	Stav k 1.1.2022	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2022
Vlastné imanie	159 942	14 124	14 822	159 244
Základné imanie	6 000			6 000
Zákonný rezervný fond	600			600
Nerozdel. zisk minulých rokov	138 520	12 000		150 520
Výsledok hospodárenia za BO	14 822	2 124	14 822	2 124

2. Závazky

Názov	Stav k 1.1.2022	Stav k 31.12.2022
Závazky z obchod. styku	29 225	7 160
Závazky voči zamestnancom	5 311	7 607
Závazky voči poisťovniam	6 346	6 165
Daňové záväzky	3 609	1 865
Krátkodobé rezervy	11 701	9 710
Závazky voči spoločníkom	4 673	24 976
Bankový úver	70 776	122 982
Závazky zo sociálneho fondu	401	881
Závazky z nájmu	0	6 793

E. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Názov	2021	2022
Daň z príjmov za BO	4 858	3 297

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie 2022 rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto: prevod zisku na nerozdelený zisk. Spoločnosť je platiteľom DPH.

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony

:

Názov	2021	2022
Tržby za služby Slovensko	125 415	98 000
Tržby za služby Česko	126 900	79 962
Dotácie	155 067	0
Aktivácia	75 000	223 603

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

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

Názov	2021	2022
Spotrebované nákupy	10 665	14 824
Služby	170 671	111 162
Osobné náklady	241 470	169 106
Dane a poplatky	1 368	955
Ostatné prevádzkové náklady	13 400	27 014
Odpisy	20 992	67 394
Finančné náklady	4 136	5 689