

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť Schuller Eh'klar spol. s r.o. (ďalej len Spoločnosť), so sídlom Trnavská 66, 821 02 Bratislava, bola založená 04. augusta 1992 a do obchodného registra bola zapísaná 09. marca 1993 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 4508/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- nákup a predaj rozličného tovaru v rozsahu voľnej živnosti formou veľkoobchodnej činnosti,
- sprostredkovanie v oblasti obchodu.

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2022	2021
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	11	12
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	13	12
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2022 je zostavená ako riadna účtovná zvierka 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.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2021, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 22. marca 2022.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 bola uložená do zbierky Registra účtovných závierok 24. marca 2022.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia Ing. Peter Kubaš

INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2022 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Schuller Eh'klar GmbH	18589	80	80	
Christoph-Justin Schuller	2324	10	10	
Ing. Peter Kubaš	2 324	10	10	-
Spolu	23 237	100	100	-

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Schuller Eh'klar GmbH, Hegergasse 7/16, Wien 1030. Túto konsolidovanú účtovnú zvierku je možné získať priamo v sídle uvedenej spoločnosti Schuller Eh'klar GmbH, Hegergasse 7/16, Wien 1030.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná zvierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý majetok vlastnou činnosťou Spoločnosť nevytvárala.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania a Spoločnosť ho účtuje priamo pri obstaraní do nákladov na účet 518. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	1/4

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania a Spoločnosť ho účtuje priamo pri obstaraní na účet materiálu na sklade 112 a následne na účet 501. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	lineárna	1/20
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 6	lineárna	1/4 a 1/6
Dopravné prostriedky	4 až 6	lineárna	1/4 a 1/6

(c) Cenné papiere a podiely

Spoločnosť nevlastní žiadne cenné papiere a podiely.

(d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú cenou obstarania a osobitne sa účtujú náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, poistné, provízie, skonto ap.). Nakupované zásoby sa pri výdaji zo skladu oceňujú váženým aritmetickým priemerom cien obstarania.

Spoločnosť zásoby vlastnou činnosťou netvorila.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(e) Zákazková výroba

Spoločnosť neuskutočňovala zákazkovú výrobu.

(f) Zákazková výstavba nehnuteľností

Spoločnosť neuskutočňovala zákazkovú výstavbu nehnuteľností.

(g) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky tvorbou opravnej položky k pohľadávkam.

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(i) 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.

(j) 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.

(k) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

(l) Odložené dane

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

- tvorbu opravnej položky k zásobám a pohľadávkam,
- nezaplatené záväzky podľa zákona,
- vytvorené rezervy na trovy exekúcie, audit a závierku
- rozdiel účtovných a daňových odpisov majetku.

(m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(n) Emisné kvóty

Spoločnosť nemá povinnosť evidovať emisné kvóty.

(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

Spoločnosť nedostáva dotácie zo štátneho rozpočtu.

(p) Prenájom (lízíng)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

(q) Deriváty

Spoločnosť o derivátoch neúčtuje.

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť nevlastní majetok ani neeviduje záväzky zabezpečené derivátmi.

(s) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(t) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 je uvedený v tabuľkách na stranách 4 až 7.

Spoločnosť neeviduje majetok, na ktorý je zriadené záložné právo ani majetok pri ktorom by mala obmedzené právo s ním nakladať.

Spoločnosť k 31. decembru 2021 nemá v nájme žiaden majetok (zostatková cena k 31. decembru 2020: 0 EUR), ktorý vykazuje ako svoj majetok. K 31. decembru 2021 rovnako nemala v nájme žiaden majetok.

Dlhodobý hmotný majetok okrem dopravných prostriedkov je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 150.000 EUR (2020: 150.000 EUR).

Dopravné prostriedky sú poistené do výšky 226.462 EUR (2020: 226.462 EUR).

2. Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok Spoločnosť nevlastní.

Schuller Eh'klar spol. s r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2022

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie						Foskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h
		Aktivované náklady na vývoj	Soľter	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	15 503	0	0	0	0	15 503
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	786	0	0	0	0	786
Presuny		0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	14 717	0	0	0	0	14 717
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	15 503	0	0	0	0	15 503
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	786	0	0	0	0	786
Stav na konci účtovného obdobia		0	14 717	0	0	0	0	14 717
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0

Schuller Eh'kar spol. s r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2021

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Foskytnuté prídavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	15 503	0	0	0	0	0	0	15 503
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	15 503	0	0	0	0	0	0	15 503
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	15 503	0	0	0	0	0	0	15 503
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	15 503	0	0	0	0	0	0	15 503
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Schuller Eh'klar spol. s r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2022

Bežné účtovné obdobie											
Dlhodobý hmotný majetok	a	Pozemky b	Stavby c	Samostatné		Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný dlhodobý hmotný majetok g	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok h	Poskytnuté predávky na dlhodobý hmotný majetok i	Spolu j
				hmotné veci a súbor/ hmotných vecí d							
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	2 660	409 633		0	0	0	0	11 331	423 624
Prírastky		0	0	132 995		0	0	0	132 995	0	265 990
Úbytky		0	0	76 536		0	0	0	132 995	11 331	220 362
Presuny		0	0	0		0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	2 660	465 092		0	0	0	0	0	468 752
Oprávky											
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	2 660	372 806		0	0	0	0	0	375 466
Prírastky		0	0	33 559		0	0	0	0	0	33 559
Úbytky		0	0	76 536		0	0	0	0	0	76 536
Stav na konci účtovného obdobia		0	2 660	329 829		0	0	0	0	0	332 489
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0		0	0	0	0	0	0
Prírastky		0	0	0		0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0		0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0		0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	36 827		0	0	0	0	11 331	48 158
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	136 263		0	0	0	0	0	136 263

Schuller Eh'klar spol. s r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2021

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie													
Dlhodobý hmotný majetok	a	b	c	Samostatné		e	f	g	h	i	j		
				Pozemky	Stavby							hnutelné veci a	
												súbor/ hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov
Prvotné ocenenie													
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	2 660	380 244	0	0	0	0	0	0	382 904		
Prírastky		0	0	29 389	0	0	0	0	29 389	11 331	70 109		
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	29 389	0	29 389		
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Stav na konci účtovného obdobia		0	2 660	409 633	0	0	0	0	0	11 331	423 624		
Oprávky													
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	2 381	355 827	0	0	0	0	0	0	358 208		
Prírastky		0	279	16 979	0	0	0	0	0	0	17 258		
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Stav na konci účtovného obdobia		0	2 660	372 806	0	0	0	0	0	0	375 466		
Opravné položky													
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Zostatková hodnota													
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	279	24 417	0	0	0	0	0	0	24 696		
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	36 827	0	0	0	0	0	11 331	48 158		

3. Zásoby

Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou do výšky 467.000 EUR (2021: 467.000 EUR).

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2022)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2021	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku	Stav opravnej položky k 31.12.2022
a	b	c	d	e	f
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	8 691	1 865	0	0	10 556
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	8 691	1 865	0	0	10 556

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Dôvodom zníženia opravnej položky je predaj zásob, na ktoré bola v minulosti tvorená opravná položka.

Spoločnosť neeviduje zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo ani zásoby, pri ktorých by mala obmedzené právo s nimi nakladať.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť neuskutočňuje zákazkovú výrobu.

5. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2022)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2021	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku	Stav opravnej položky k 31.12.2022
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	62 965	25	163	0	62 827
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	62 965	25	163	0	62 827

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2022	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	20 341	0	20 341
Dlhodobé pohľadávky spolu	20 341	0	20 341

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	103 201	145 604	248 805
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	100	0	100
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	12 076	0	12 076
Iné pohľadávky	1 407	0	1 407
Krátkodobé pohľadávky spolu	116 784	145 604	262 388

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2021	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	23 421	0	23 421
Dlhodobé pohľadávky spolu	23 421	0	23 421
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	117 775	154 397	272 172
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	117 775	154 397	272 172

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31. 12. 2022	31. 12. 2021
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	145 604	154 397
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	116 784	117 775
Krátkodobé pohľadávky spolu	262 388	272 172
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	20 341	23 421
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	20 341	23 421

Spoločnosť neevviduje pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia ani pohľadávky, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať.

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať, nemá žiaden termínovaný vklad.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2022	31. 12. 2021
Pokladnica, ceniny	8 757	13 542
Bežné bankové účty	31 668	34 542
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	40 425	48 084

7. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nevlastní krátkodobý finančný majetok.

8. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2022	31. 12. 2021
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	210	585
Poistné	174	585
Ostatné	36	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	6 022	4 837
Poistné	5 156	3 192
Ostatné	866	1 645
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	6 232	5 422

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2022)				Stav k 31. 12. 2022 f
	Stav k 31. 12. 2021 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	48 111	25 328	44 593	0	28 846
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	18 693	15 128	18 693	0	15 128
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	18 693	15 128	18 693	0	15 128
Ostatné rezervy krátkodobé, z toho:					
Rezerva na auditorské služby	2 700	3 000	2 700	0	3 000
Ostatné rezervy	23 200	7 200	23 200	0	7 200
Iné	3 518	0	0	0	3 518
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	29 418	10 200	25 900	0	13 718

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2021)				
	Stav k 31.12.2020 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2021 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	21 829	44 593	18 311	0	48 111
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	13 111	18 693	13 111	0	18 693
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	13 111	18 693	13 111	0	18 693
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Rezerva na auditorské služby	2 000	2 700	2 000	0	2 700
Ostatné rezervy	3 200	23 200	3 200	0	23 200
Iné	3 518	0	0	0	3 518
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	8 718	25 900	5 200	0	29 418

Ostatné rezervy predstavujú služby za vypracovanie účtovnej závierky Spoločnosti za rok 2022, marketingový a obrátový bonus, reklamné služby, odmeny za rok 2022.

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2022	31. 12. 2021
Záväzky po lehote splatnosti	211 995	279 098
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	828 463	873 730
Krátkodobé záväzky spolu	1 040 458	1 152 828
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	23 773	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	23 773	0

Spoločnosť neeviduje žiadne záväzky kryté záložným právom.

Spoločnosť nemá záväzky z finančného prenájmu.

4. Odložený daňový záväzok/pohľadávka

Výpočet odloženého daňového záväzku/pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2022	31.12.2021
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku	-11 855	-10 195
a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	-11 855	-10 195
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov	-85 007	-101 333
a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	-85 007	-101 333
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	20 341	23 421
Uplatnená daňová pohľadávka	3 080	-5 301
Zaúčtovaná do nákladov ako zvýšenie	3 080	-5 301
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2022	31. 12. 2021
Začiatkový stav sociálneho fondu	11 149	9 976
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 590	1 623
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>1 590</i>	<i>1 623</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>1 600</i>	<i>450</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	11 139	11 149

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

6. Bankové úvery

Spoločnosť nemá žiadne bankové úvery.

7. Časové rozlíšenie

Spoločnosť neúčtovala o časovom rozlíšení na strane pasív.

8. Deriváty

Spoločnosť o derivátoch neúčtuje.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	Tovar		Služby		Spolu	
	2022 b	2021 c	2022 d	2021 e	2022	2021
Slovenská republika	3 012 734	3 076 354	10 030	9 417	3 022 764	3 085 771
Česká republika	2 080 641	2 063 627	0	0	2 080 641	2 063 627
Rakúsko	4 210	3 187	0	0	4 210	3 187
iné	9 024	8 578	0	0	9 024	8 578
Spolu	5 106 609	5 151 746	10 030	9 417	5 116 639	5 161 163

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť nevytvára zásoby vlastnou činnosťou.

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

V spoločnosti nedochádza k aktivácii nákladov.

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, pri výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2022	2021
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	10 373	10 828
Prebytky zistené pri inventúre zásob	92	371
Prijaté náhrady	5 863	4 516
Iné	4 418	5 941
Finančné výnosy, z toho:	14	43
Kurzové zisky, z toho:	14	42
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	14	42
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>1</i>
Výnosové úroky	0	0
Iné	0	1
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2022	2021
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	10 030	9 417
Tržby za tovar	5 106 609	5 151 746
Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (účtová skupina 61)	0	0
Aktivácia (účtová skupina 62)	0	0
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	0	0
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	0	0
Čistý obrat spolu	5 116 639	5 161 163

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

	2022	2021
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	901 604	860 290
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>5 000</i>	<i>5 000</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	5 000	5 000
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>896 604</i>	<i>855 290</i>
Opravy a údržba	19 072	16 360
Doprava	74 414	73 551
Nájomné	147 556	143 261
Sprostredkovanie predaja	156 579	156 083
Náklady na inzerciu, reklamu	15 350	2 497
Výkony spojov	3 662	3 894
Náklady na reprezentáciu	2 204	1 602
Cestovné	2 060	955
Ostatné	475 707	457 087
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	18 022	16 100
Manká a škody	1 259	1 843
Dary	1 200	0
Príspevky do združení	3 245	3 245
Poistné	11 852	10 637
Iné	466	375
Finančné náklady, z toho:	3 036	2 552
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>29</i>	<i>58</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	58
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>3 007</i>	<i>2 494</i>
Nákladové úroky	1 932	1 436
Bankové poplatky	1 074	1 057
Iné	1	1
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2022			2021		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	280 072		100,00 %	300 988		100,00 %
teoretická daň		58 815	21,00 %		63 207	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	101 040	21 218	7,58 %	108 497	22 784	7,57 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-98 030	-20 586	-7,35 %	-72 716	-15 270	-5,07 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	283 082	59 447	21,23 %	336 769	70 721	23,50 %
Splatná daň z príjmov		59 447	21,23 %		70 721	23,50 %
Odložená daň z príjmov		3 080	1,10 %		-5 301	-1,76 %
Celková daň z príjmov		62 527	22,33 %		65 420	21,74 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť mala prenajatú časť skladových priestorov (2.240 m²). Nájomná zmluva bola uzatvorená na dobu neurčitú s možnosťou výpovede v určených prípadoch. Výpovedná lehota je 6 mesiacov pred ukončením kalendárneho roka.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť neprenajíma žiadny majetok.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť nemá ďalšie záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

2. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nemá ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

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

Predpokladáme, že nárast materiálových nákladov a nákladov na energie, ku ktorým došlo v priebehu roka 2022, nebude mať významný dopad na hospodársky výsledok a činnosť spoločnosti v roku 2023.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2022 f
	Stav k 31.12.2021 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	23 237	-	0	0	23 237
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohládavky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	13	0	0	0	13
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	2 325	0	0	0	2 325
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy zo zisku	39 272	0	0	0	39 272
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	235 568	217 545	235 568	0	217 545
Spolu	300 415	217 545	235 568	0	282 392

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	31.12.2020				31.12.2021
	b	c	d	e	f
Základné imanie	23 237	0	0	0	23 237
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	13	0	0	0	13
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	2 325	0	0	0	2 325
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy zo zisku	39 272	0	0	0	39 272
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	218 312	235 568	218 312	0	235 568
Spolu	283 159	235 568	218 312	0	300 415

Účtovný zisk za rok 2021 bol rozdelený takto:

	2021
Účtovný zisk	235 568
Rozdelenie účtovného zisku	2021
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	235 568
Iné	0
Spolu	235 568

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2022 vo výške 217.545 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

– rozdelenie spoločníkom vo výške 217.545 EUR.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

S. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2022

Spoločnosť nemá povinnosť predkladať prehľad peňažných tokov k 31.decembru 2022.