

Čl. I Všeobecné informácie

I.1 Obchodné meno účtovnej jednotky: IDEAL – Trade Service, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Bratislavská 553/76, 911 05 Trenčín

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- prípravné práce k realizácii stavby -
- veľkoobchod a maloobchod - stroje, zariadenia, prístroje a technické potreby, priemyselné chemikálie, hnojivá, laky, náterové hmoty, tovar pre domácnosť, textil, textilná galantéria, čistiace prostriedky, kozmetické výrobky, železiarsky tovar, papierenský tovar
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- podnikateľské poradenstvo
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii interiérov a exteriérov
- sprostredkovateľská činnosť v predmete podnikania
- inžinierska činnosť v oblasti strojárstva-stroje a zariadenia, technológie

I.2 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

17.05.2022

I.3 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Riadna

I.4 Informácie o skupine účtovných jednotiek, ak je účtovná jednotka jej súčasťou:

Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku.

I.4 a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

ITS Private Investments, a.s., Řípská 1549/11a, Slatina, 627 00 Brno

I.4 b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka, a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):

Účtovná jednotka nemá informácie pre vyplnenie tejto položky.

I.4 c) Sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné získať kópie konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b):

Řípská 1549/11a, Slatina, 627 00 Brno

I.4 d) Oslobodenie materskej účtovnej jednotky od povinnosti zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky a konsolidovanej výročnej správy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. II Informácie o orgánoch spoločnosti

II. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

a) - d)

Konatelia:

Ing. Mária Štilichová

Na Zongorke 7604/4

Trenčín 911 01

Slovenská republika

Vznik funkcie: 18.01.2016

Ing. Ivo Bezloja

Výzkumní 717/7

Brno 644 00

Česká republika

Vznik funkcie: 04.03.2009

Čl. III Informácie o prijatých postupoch

III. 1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Vzhľadom na aktuálnu mimoriadnu situáciu v SR vyvolanú najskôr pandémiou šírenia koronavírusu COVID-19 a neskôr vojnovou situáciou na Ukrajine sme prehodnotili všetky informácie, ktoré sme mali k dispozícii ku dnešnému dňu a sme presvedčení, že z dlhodobej perspektívy je spoločnosť IDEAL – Trade Service, s.r.o. schopná nepretržite pokračovať v činnosti.

III. 2 Zmeny účtovných zásad a metód:

žiadne

III. 3 Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

III. 4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
DNM obstaraný kúpou	obstarávacia cena	obstarávacia cena
DNM obstaraný vlastnou činnosťou		
DNM obstaraný iným spôsobom		
DHM obstaraný kúpou	obstarávacia cena	obstarávacia cena

DHM obstaraný vlastnou činnosťou		
DHM obstaraný iným spôsobom		
Dlhodobý finančný majetok		
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena	obstarávacia cena
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou		
Zásoby obstarané iným spôsobom		
Zákazková výroba		
Zákaz. výstav. nehnut. určenej na predaj		
Pohľadávky	menovitá hodnota	menovitá hodnota
Krátkodobý finančný majetok	menovitá hodnota	menovitá hodnota
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	menovitá hodnota	menovitá hodnota
Závazky	menovitá hodnota	menovitá hodnota
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	menovitá hodnota	menovitá hodnota
Deriváty		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi		
Prenajatý majetok		
Majetok obst. zml. o kúpe prenajatej veci		
Majetok obstaraný v privatizácii		
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov	menovitá hodnota	menovitá hodnota

III. 4 b) Odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba OP k majetku

Charakteristika majetku	Odhad zníženia hodnoty majetku	Vytvorená OP
pohľadávka	0	705

III. 4 c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv

Určenie ocenenia záväzkov	Odhad ocenenia rezerv
Nevyčerpané dovolenky	9777,79
Overenie účtovnej závierky, zostavenie ÚZ	0
Služby man. analýzy	4244,58

III. 4 d) Ocenenie finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

III. 4 e) Ocenenie finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

III. 4 f) Spôsob stanovenia metódy vlastného imania

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

III. 4 g) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	4 roky, 6 rokov	1/48, 1/72	rovnomerná

Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého nehmotného majetku** vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.

Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa **sa rovnajú**. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

III. 4 h) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

III. 5 Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát**IV. 1 Charakteristika Goodwilu:**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

IV. 2 Informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

IV. 3 a) Informácie o záväzkoch

Štruktúra záväzkov (okrem záväzkov zo sociálneho fondu a odloženého daňového záväzku) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Dlhodobé záväzky spolu		
- so zostat. dobou splatnosti nad 5 rokov		
- so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	1157242	1364622
- do lehoty splatnosti	898077	615482
- po lehote splatnosti	259165	749140

IV. 3 b) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

IV. 4 Informácie o vlastných akciách**a) - c)**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

IV. 5 Kapitálový fond z príspevkov podľa § 123 ods. 2 a § 217a Obchodného zákonníka

Účtovná jednotka nevytvorila v bežnom ani v predchádzajúcom účtovnom období kapitálové fondy z príspevkov podľa § 123 ods. 2 a § 217a Obchodného zákonníka.

IV. 6 Informácie o výnosoch a nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach**V. 1 a) Informácie o podmienenom majetku**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

V. 1 b) Informácie o podmienených záväzkoch

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

V. 2 Informácie o podmienených záväzkoch

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

V. 3 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka**VI. a) – j) Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII Ostatné informácie**VII. 1 Informácie o výlučných právach alebo osobitných právach udelených účtovnej****a) – c) jednotke**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

VII. 2 a) Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 €

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

VII. 2 Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej b) - g) činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 €

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

VII. 3 Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 € o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Prehľad peňažných tokov v EUR (výkaz cash flow) k 31.12.2021 - nepriama metóda

Riadowý číslo	Názov položky	rok 2021	rok 2022
Z/S	Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	1 164 612	585 636
A.1.	Úprava o nepeňažné položky (A.1.1. až A.1.10):	186 699	-109 848
A.1.1.	Odpisy (+)	49 458	47 009
A.1.2.	zmena stavu rezerv (+/-)	130 172	-124 987

A.1.3.	zmena stavu prechodných účtov aktív (+/-)	385	3 627
A.1.4.	Zmena stavu prechodných účtov pasív (+/-)	14 902	-17 241
A.1.5.	Úroky účtované do nákladov (+)	0	0
A.1.6.	Úroky účtované do výnosov (-)	0	0
A.1.7.	Závierkové nerealizované kurzové rozdiely (+/-)	0	0
A.1.8.	Výsledok z predaja dlhodobého finanč. majetku (+/-)	0	0
A.1.9.	Výsledok z predaja DNM a DHM (+/-)	-8 218	-18 256
A.1.10.	Iné položky nepeňažného charakteru (+/-)	0	0
A.2.	Zmena pracovného kapitálu (A.2.1. Až A.2.6.)	-747 561	843 275
A.2.1.	Zmena stavu zásob (+/-)	167 292	-153 756
A.2.2.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	160 945	401 880
A.2.3.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-825 370	720 210
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (+/-)	0	0
A.2.5.	Zaplatená daň z príjmov (-), alebo vratka dane (+)	-246 095	-125 770
A.2.6.	Iné úpravy CF z prevádzkovej činnosti (+/-) zmena stavu DI záv.	-4 333	711
A.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti: A=z/s + A.1. + A.2.)	603 750	1 319 063
B.	Peňažné toky z investičnej činnosti (B.1 až B.10)	-18 543	-72 315
B.1.	Peňažné výdavky na obstaranie DNM a DHM (-)	-26 761	-90 571
B.2.	Peňažné príjmy z predaja DNM a DHM (+)	8 218	18 256
B.3.	Peňažné výdavky na obstaranie dlhod. CP a podielov (-)	0	0
B.4.	Peňažné príjmy z predaja dlhod. CP a podielov (+)	0	0
B.5.	Peňažné výdavky na poskytnuté pôžičky (-)	0	0
B.6.	Peňažné príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)	0	0
B.7.	Peňažné výdavky súvisiace s derivátmi (-)	0	0

B.8.	Peňažné príjmy súvisiace s derivátmi (+)	0	0
B.9.	Peňažne prijaté dividendy účtované do výnosov (-)	0	0
B.10.	Iné úpravy CF z investičnej činnosti (+/-)	0	0
C.	Peňažné toky z finančnej činnosti (C.1 až C.10)	-717 304	-918 517
C.1.	Peňažné príjmy zo zvýšenia vlastného imania (+)	0	0
C.2.	Peňažné výdavky zo zníženie vlastného imania (-)	0	0
C.3.	Peňažné príjmy z úverov a pôžičiek (+)	0	0
C.4.	Peňažné výdavky na splácanie úverov a pôžičiek (-)	0	0
C.5.	Peňažné príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
C.6.	Peňažné výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	0	0
C.7.	Peňažne prijaté výnosové úroky (+)	0	0
C.8.	Peňažne zaplatené nákladové úroky (-)	0	0
C.9.	Peňažne zaplatené dividendy z rozdelenia zisku (-)	-717 304	-918 517
C.10.	Iné úpravy CF z finančnej činnosti (+/-)	0	0
.			
D.	Celkový peňažný tok (D=A+B+C) počas roka (+/-)	-132 097	328 231
E.	Stav peňazí na začiatku roka	239 137	107 040
F.	Realizované kurzové rozdiely (+/-)		0
G.	Stav peňazí na konci roka vrátane KR (G=E+D+F)	107 040	435 271