

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2022

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

- MAJES výťahy a eskalátory, a.s.
- Bojnická 18
- 831 04 Bratislava
- Spoločnosť MAJES výťahy a eskalátory, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 12.7.1999 a do Obchodného registra bola zapísaná 13.8.1999 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I., oddiel Sa, vložka č. 2180/B).

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- výroba, montáž, opravy a rekonštrukcie vyhradených zdvíhacích zariadení
- individuálne vyskúšanie, overovacie služby, revízie a revízne skúšky zdvíhacích zariadení
- sprostredkovanie kúpy, predaja a prenájmu nehnuteľností

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

Počet zamestnancov	Názov položky	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov		12	12,4
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		11	14
počet vedúcich zamestnancov		2	2

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 v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

- Valné zhromaždenie schválilo dňa 30.6.2022 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

B. ORGÁNY A AKCIONÁRI SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
- Predseda predstavenstva:	Ing.František Janík	Ing.František Janík
- Podpredseda predstavenstva	Ing.Mgr.A.Krajňak	Ing.Mgr.A.Krajňak
- Člen predstavenstva	Michal Sagan	
-	Dovičovičová	Dovičovičová
- Dozorná rada:	Katarína	Katarína
-	Juraj Potoček	Juraj Potoček
-	Mgr.Ivo Krajňak	Mgr.Ivo Krajňak

-

2. Akcionári Spoločnosti

- Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2022)

-

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Ing.František Janík	13280	36,36	36,36	36,36
RENTAMA s.r.o.	23240	63,64	63,64	63,64
Spolu	36 520	100,00%	100,00%	100%

-

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

- Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku

D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY**a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

- Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.
- Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
- Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.
- Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

- Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).
- Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania
- 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	Lineárne	25

- Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania
- 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	40	Lineárne	2,5
Samostatný hnutelný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	4	Lineárne	25
<i>Dopravné prostriedky</i>	4	Lineárne	25

-
-

c) Cenné papiere a podiely

- Firma neeviduje

d) Zásoby

- Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru

e) Zákazková výroba

- Spoločnosť eviduje k 31.12.2022 zákazkovú výrobu vo výške 66.752,01EUR

f) Pohľadávky

- Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.
-
- Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka vo výške 25%, ak je zostatková doba splatnosti dlhšia ako 2 roky ďalších 25% a ak je doba splatnosti dlhšia ako 3 roky ďalších 50% v súlade so Zákonom o dani z príjmu.

g) Finančné účty

- Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch

h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

i) Opravné položky

- Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

j) Rezervy

- Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
- Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.
- Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.
- Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky a poistné k nevyčerpaným dovolenkám.

k) 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.

l) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

m) Splatná daň z príjmu

- Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

- **Finančný leasing.** Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajíateľa veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, nie však menej ako 4 roky. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky.
- Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

p) Cudzí mena

- Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.
- Preddavky prijaté sa účtujú a prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom vyhláseným ECB dňom zaplatenia kurzom vyhláseným 1 deň pred uskutočnením účtovného prípadu.

q) Vykazovanie výnosov

- Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.
-
- Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby /zákazková výroba/. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb po odpočítaní plánovaného zisku z jednotlivých akcií.
- Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.
- Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z poskytnutia servisných služieb a predaja a montáže vyhradených zdvíhacích zariadení.

r) Oprava chýb minulých období

- Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

1. Pohľadávky

- Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

-

Pohľadávky	Stav k 1.1.2022	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2022
a	B	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	12950	1715	0	0	14665
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. 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	12950	1715	0	0	14665

-

-

-

- Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok k 31. decembru 2022 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

-

Názov položky	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	13865	0	13865
Dlhodobé pohľadávky spolu	13865	0	13865
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	88782	29033	117815
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	
Daňové pohľadávky a dotácie	309	0	309
Iné pohľadávky	68152	0	68152
Krátkodobé pohľadávky spolu	157243	29033	186276

-		
-		
Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	29033	38018
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	157243	135153
Krátkodobé pohľadávky spolu	186276	173171
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	13865	13865
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	13865	13865

2. Pôžičky poskytnuté spriazneným stranám

- Neboli poskytnuté

3. Finančné účty

- Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Pokladnica, ceniny	6946	4086
Bežné bankové účty	70524	185483
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	77470	189569

- Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

4. Časové rozlíšenie

- Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	173	443
náklady budúcich období-krátkodobé	173	443
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	173	443

E. PASÍVA**1. Vlastné imanie**

- Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2022
a	B	c	d	e	f
Základné imanie	36 520	0	0	0	36 520
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
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	176749	0	61749	0	115000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	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
Zákonný rezervný fond	7 304	0	0	0	7 304
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	47521	0		0	47521
Neuhrazená strata minulých rokov	-47139	-8243	0	0	-55382
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-8243	-8748	-8243	0	-8748
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	212712	-16991	53506	0	142215

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2021
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	36 520	0	0	0	36 520
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
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	199 164	0	22415	0	176749
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	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
Zákonný rezervný fond	7 304	0	0	0	7 304
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	47521	0		0	47521
Neuhrazená strata minulých rokov	0	-47139	0	0	-47139
Výsledok hospodáre- nia bežného účtovného obdobia	-47139	-8243	-47139	0	-8243
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	243370	-55381	-24724	0	212712

- Základné imanie Spoločnosti tvorí 11 akcií v nominálnej hodnote 3320 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov.

Účtovná strata za rok 2021 bol preúčtovaná nasledovne:

Názov položky	
Účtovný zisk	0
Preúčtovanie účtovného hospod.výsledku-strata 2021	8243
Preúčtovanie na neuhrazenú stratu min.rokov	8243
	0
	0
	0
Spolu	8243

2. Rezervy

- Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

-

Názov položky a	Stav k 1.1.2022 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2022 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Krátkodobé rezervy, z toho:	22571	22007	22571	0	22007
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>22571</i>	<i>22007</i>	<i>22571</i>	<i>0</i>	<i>22007</i>
rezervy na nevyčerpané dovolenky a odvody k nim	22571	22007	22571	0	22007
Rezervy spolu	22571	22007	22571	0	22007

-

-

Názov položky a	Stav k 1.1.2021 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2021 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Krátkodobé rezervy, z toho:	22277	22571	22277	0	22571
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>22277</i>	<i>22571</i>	<i>22277</i>	<i>0</i>	<i>22571</i>
rezervy na nevyčerpané dovolenky a odvody k nim	22277	22571	22277	0	22571
Rezervy spolu					

-

3. Záväzky

- Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

-

Názov položky	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Záväzky po lehote splatnosti	140333	140333
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	149199.	147314
Krátkodobé záväzky spolu	289532	288647
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	38273	41144
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	38273	41144

-

-

4. Pôžičky prijaté od spriaznených strán

- Ing.Janík zostatok k 31.12.2022 je 88700€
- Katarína Dovičovičová zostatok k 31.12.2022 je 75000€

5. Záväzky z finančného prenájmu (u nájomcu)

- Záväzky z finančného prenájmu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2022			Stav k 31.12.2021		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	C	d	e	f	g
Istina	13994	27723	0	12197	30963	0
Finančný náklad	1506	1308	0	1320	1549	0
Spolu	15500	29031		13517	32512	0

F. VÝNOSY**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 nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Tržby-nové inštalácie		Tržby výrobky		Tržby servis	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
a	b	C	d	E	f	G
Slovensko	2000	233575	199015	104272	470132	626154
	0	0	0	0	0	0
Spolu	2000	233575	199015	104272	470132	626154

2. Ostatné výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

- Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2022	2021
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Obstaranie zásob vlastnou dopravou	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	137050	289648
ostatné prevádzkové výnosy	0	0
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii predaj mater.	0	0
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	137034	272250
Výnosy z dotácií UPSVR	0	0
prevádzkové výnosy dotácie EU	0	0
Ostatné	16	17398
Finančné výnosy, z toho:	7591	2153
Kurzové zisky, z toho:	0	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>7591</i>	<i>2153</i>
ostatné finančné výnosy	7591	2153
	0	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
Výnosy z predaja podniku alebo jeho časti	0	0
Ostatné	0	0

3. Čistý obrat

- Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2022	2021
Tržby za vlastné výrobky	199015	104272
Tržby z predaja služieb	472132	859729
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	137034	272250
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	16	17398
Čistý obrat celkom	808197	1255801

G. NÁKLADY

- Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

-

Názov položky	2022	2021
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	242987	278278
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	0	0
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	242987	278278
subdodávky	153679	193612
opravy a údržba vozov.parku	6988	6881
cestovné náhrady	174	0
Nájomné	37296	36939
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	3119	9997
Náklady na inzerciu, reklamu	289	289
semináre	50	414
Náklady na IT	7131	9350
Náklady na telekomunikačné služby	12634	12150
Služby autoparku	1307	1450
Personálny leasing	0	0
ostatné	20320	7196
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	13754	13203
Predaj materiálu	0	0
Manká a škody	0	0
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	0
Odpis pohľadávky	0	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	1715	5903
Ostatné	12039	7300
Finančné náklady, z toho:	4327	17100
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	0	0
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
úroky	3556	8012
komerčné poistenie	0	0
bankové poplatky	771	9088
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

H. DANE Z PRÍJMOV

- Prechod od teoretickej k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

-

Názov položky a	2022			2021		Daň v % g
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	
Výsledok hospodárenia pred zda- nením, z toho:	-8748			-8214		
teoretická daň		-1837	21%		-1725	21,00%
Daňovo neuznané náklady	24093	5059		20297	4262	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	-467	-98		-1527	-321	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	-14878	-3124		-10416	-2187	
Spolu		0			29	
Splatná daň z príjmov		0			29	
Odložená daň z príjmov		0			0	
Celková daň z príjmov		0			29	

-

I. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

- Firma neeviduje

J. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

Informácie o podmienených záväzkoch a majetku:

- Firma neeviduje

K. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNÝCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

-

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých čle- nov orgánov		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 – 2022	Časť 2 – 2021		Časť 1 - 2022	Časť 2 – 2021	
Peňažné príjmy		0	61864		0	0
		0	34215	0	0	0
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

L. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

- Firma neeviduje

M. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

- Po 31. decembri 2022 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2022.
- Peňažné prostriedky
- Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a peniaze na ceste.
- Peňažné ekvivalenty
- Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu zostavenia účtovnej závierky, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Zostavené dňa:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu Spoločnosti:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu Spoločnosti:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:
15.2.2023		:	