

Čl. I Všeobecné informácie

I.1 Obchodné meno účtovnej jednotky: Démos trade, s.r.o.
Sídlo účtovnej jednotky: Pri Rajčianke 8913/25, 010 01 Žilina

Hospodárska činnosť účtovnej jednotky:

- maloobchod a veľkoobchod v rozsahu voľných živností,
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných živností.

Spoločnosť Démos trade, s.r.o. bola založená 11.2.2006, Zapísaná v OR Okr. súdu Žilina, Oddiel: Sro, vložka číslo 17178/L.

I.2 Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

Štatutárny orgán: Peter Pažický, konateľ od 14.03.2008
Ing. Peter Macko, konateľ od 01.09.2011
Ing. Veronika Pokorná, konateľka od 10.05.2018

Dňa 1.9.2011 sa spoločnosť zlúčila na základe rozhodnutia spoločníka so spoločnosťou TANAS s. r. o., IČO: 36742376

Spoločnosť Démos trade s.r.o. je dcérskou spoločnosťou Démos Holding a.s., Škrobálkova 630/13, 71 800 Ostrava Kunčičky

I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 16.06.2022.
Schvaľovací orgán: Valné zhromaždenie Démos trade, s.r.o., Žilina

I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Riadna

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2022 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa par.17 ods.6 zákona NR SR č.431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1.1.2022 do 31.12.2022.

I.5 Informácie o skupine účtovných jednotiek, ak je účtovná jednotka jej súčasťou:

I.5 a) 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):

Démos Holding a. s., Škrobálkova 630/13, 71 800 Ostrava - Kunčičky

I.5 b) Sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné získať kópie konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b):

Démos Holding a. s., Škrobálkova 630/13, 71 800 Ostrava - Kunčičky

I.5 c) Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

I.6 Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	127,5	121
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka vrátane vedúcich zamestnancov	129	120
Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO)	16	16

Čl. II Informácie o prijatých postupoch
II. 1 Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania činnosti Spoločnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované, pričom v priebehu roka nedošlo k zmene účtovných zásad a účtovných metód.

II. 2 Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe
Platobná banková záruka

Slovenská Sporiteľňa poskytla účtovnej jednotke dňa 07.10.2020 bankovú záruku na sumu 387 958,70 EUR, s platnosťou do 06.10.2023 v súvislosti so záväzkami vyplývajúcimi z nájomnej zmluvy.

II. 3 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
DNM obstaraný kúpou		
DNM obstaraný vlastnou činnosťou		
DNM obstaraný iným spôsobom		
DHM obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	Súčasť obstarávacej ceny
DHM obstaraný vlastnou činnosťou		
DHM obstaraný iným spôsobom		
Dlhodobý finančný majetok		
Zásoby obstarané kúpou	Obstarávacia cena	Súčasť obstarávacej ceny
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou		
Zásoby obstarané iným spôsobom		
Zákazková výroba		
Zákazková výstav. nehnuteľnosti 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		
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Menovitá hodnota	Menovitá hodnota
Deriváty		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi		
Prenajatý majetok	Obstarávacia cena	
Majetok obstaraný zmluvou o kúpe prenajatej veci	Obstarávacia cena	Súčasť obstarávacej ceny
Majetok obstaraný v privatizácii		
Splatná a odložená daň z príjmov	Menovitá hodnota	Menovitá hodnota

Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A.

Úbytok zásob sa oceňuje metódou FIFO.

II. 3 c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv

Určenie ocenenia záväzkov	Odhad ocenenia rezerv
Menovitá hodnota	V sume dostatočnej na splnenie existujúcich povinností

II. 3 d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania.

Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

Predpokladaná doba používania/odpisovania a odpisové metódy sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
021 Budovy	20 rokov		rovnomerné
022 Stroje	6 -12 rokov		zrýchlené/rovnomerné

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku (DNM)

DNM	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Softvér	Softvér
Prvotné ocenenie		
Stav na začiatku ÚO	32 406	33 735
Prírastky		
Úbytky		1 329

Presuny		
Stav na konci ÚO	32 406	32 406
Oprávky		
Stav na začiatku ÚO	32 406	33 735
Prírastky		
Úbytky		1 329
Presuny		
Stav na konci ÚO	32 406	32 406
Opravné položky		
Stav na začiatku ÚO	0	0
Prírastky		
Úbytky		
Presuny		
Stav na konci ÚO	0	0
Zostatková hodnota		
Stav na začiatku ÚO	0	0
Stav na konci ÚO	0	0

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého nehmotného majetku alebo úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávacía cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia:

III.1 b) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM)

DHM	Bežné účt. obdobie			Bezprostredne predch. účt. obdobie		
	Stavby	SHV	Spolu	Stavby	SHV	Spolu
Prvotné ocenenie						
Stav na začiatku ÚO	69 412	1 667 452	1 736 864	69 412	1 605 816	1 675 228
Prírastky		1 078 845	1 078 845		89 485	89 485
Úbytky		7 327	7 327		27 849	27 849
Presuny						
Stav na konci ÚO	69 412	2 738 970	2 808 382	69 412	1 667 452	1 736 864
Oprávky						
Stav na začiatku ÚO	22 926	900 792	923 718	20 150	771 704	791 854
Prírastky	2 777	225 209	227 986	2 776	156 937	159 713
Úbytky		7 327	7 327		27 849	27 849
Presuny						
Stav na konci ÚO	25 703	1 118 674	1 144 377	22 926	900 792	923 718

Opravné položky						
Stav na začiatku ÚO						
Prírastky						
Úbytky						
Presuny						
Stav na konci ÚO						
Zostatková hodnota						
Stav na začiatku ÚO	46 486	766 660	813 146	49 262	834 112	883 374
Stav na konci ÚO	43 709	1 620 296	1 664 005	46 486	766 660	813 146

Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok k 31.12.2022 v sume 6 260 EUR.

III.1 c) Účtovná jednotka nemá zriadené záložné právo na DHM

III.1 d) Informácie o opravných položkách (OP) k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci účtovného obdobia
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku z účtovníctva	
Tovar	156 006	98 570	156 006		98 570
Zásoby spolu	156 006	98 570	156 006		98 570

III.1 e) Informácie o zásobách s obmedzeným právom nakladania a zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	
Zásoby, s obmedzeným právom nakladania	

III.1 f) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci účtovného obdobia
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku	
Pohľadávky z obchodného styku	168 755	7 237	22 687	21 490	131 815
SPOLU	168 755	7 237	22 687	21 490	131 815

Účtovná jednotka tvorí opravné položky k tým pohľadávkam, pri ktorých je opodstatnený predpoklad, že ich dlžník čiastočne alebo úplne nezaplatí.

III.1 g) Informácie o hodnote pohľadávok do a po lehote splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 201 340	1 110 118
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 662 767	1 937 440
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 864 107	3 047 558
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	822	572
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	822	572

III.1 h) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia a o pohľadávkach, na ktoré sa zriadilo záložné právo

Tabuľka č. 1

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľad. s obmedzeným právom nakladania / so zriadením záložným právom	x	x

Tabuľka č. 2

Opis predmetu záložného práva	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľad. s obmedzeným právom nakladania / so zriadením záložným právom	x	x

III.1 i) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	11 898	6 329
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	- 2 419 568	3 170 693

Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	- 2 407 670	3 177 022

III.1 j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	93 249	34 758
Poistné	1 928	875
Nájom	89 250	29 461
Predplatné časopisov	0	433
Ostatné služby	2 071	3 989
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	955 747	760 042
Zľavy k tovaru - bonusy	955 747	760 042

III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

Tabuľka č. 1

Text	BO	PO
Základné imanie celkom	6 639	6 639
Počet akcií (a. s.)		
Menovitá hodnota akcie (a. s.)		
Počet akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Hodnota akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania	6 639	6 639
Hodnota splateného základného imania	6 639	6 639

Tabuľka č.2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	4 029 342
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	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	4 029 342
Iné	0
Spolu	4 029 342

III.2 b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	191 317	82 659	25 328	3 206	245 442
Rezerva na dovolenku	16 922	12 708	0	0	29 630
Ostatné rezervy	174 395	69 951	25 328	3 206	215 812

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	164 566	141 483	46 774	0	191 317
Rezerva na dovolenku	15 189	1 733	0	0	16 922
Ostatné rezervy	149 377	89 901	64 883	0	174 395

III.2 c) Informácie o výške záväzkov do a po lehote splatnosti

Názov položky	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	1 675 312	1 245 228
Záväzky po lehote splatnosti	2 713	0

Záväzky nie sú viac ako 1 rok po lehote splatnosti.

III.2 d) Informácie o záväzkoch

Tabuľka č. 1

Názov položky	BO		PO	
	Záväzky so zost. dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zost. dobou splatnosti 1 až 5 rokov	Záväzky so zost. dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zost. dobou splatnosti 1 až 5 rokov
Dlhodobé záväzky spolu		105 280		106 619
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ		0		
Záväzky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov		0		
Ostatné záväzky z obchodného styku		0		
Čistá hodnota zákazky		0		
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ		0		
Ost. záväzky v rámci podiel. účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ		0		
Ostatné dlhodobé záväzky		81 129		77 363
Dlhodobé prijaté preddavky		0		
Dlhodobé zmenky na úhradu		0		
Vydané dlhopisy		0		
Záväzky zo sociálneho fondu		24 151		29 256
Iné dlhodobé záväzky				
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií				
Dlhodobé bankové úvery				

Tabuľka č. 2

Názov položky	BO		PO	
	Závazky so zost. dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Závazky po lehote splatnosti	Závazky so zost. dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Závazky po lehote splatnosti
Krátkodobé záväzky spolu	2 724 037	0	2 714 135	0
Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	15 455	0	46 398	0
Závazky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	1 659 857	2 713	1 198 830	0
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ		0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	190 076	0	191 784	0
Daňové záväzky a dotácie	733 184	0	1 149 423	0
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho poistenia	124 698	0	127 259	0
Iné záväzky	767	0	441	0
Bežné bankové úvery	0	0	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci	0	0	0	0

III.3 a) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
	386 327	368 393
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	386 327	368 393
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	-181 714	-179 609
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaučtovaná ako (-) náklad	2 104	98 528
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	81 129	77 363
Zmena odloženého daňového záväzku	3 766	11 072
Zaučtovaná ako náklad	3 766	11 072
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

III.3 b) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	29 256	15 872
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	19 690	19 285
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	19 689	19 285
Čerpanie sociálneho fondu	24 795	5 901
Konečný stav sociálneho fondu	24 151	29 256

III.3 c) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Spoločnosť má dojednaný úverový rámec v SLSP vo výške 3 mil. €, ktorý bol k 31.12.2022 čerpaný vo výške 2,5 mil. €.

Úvery z predchádzajúcich období boli vysporiadané.

Spoločnosť má vystavenú bankovú záruku vo výške 387 958,70 € s platnosťou do 6.10.2023 v prospech spoločnosti Erste Group Immorent Slovensko, s.r.o. a následne bola postúpená na CTPark Žilina Airport. Predmetom bankovej záruky je podľa zmluvy nájom kancelárskych priestorov.

III.4 Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predch. účt. obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane	od 1 - 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov	do 1 roka vrátane	od 1 - 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
Istina	0	0	0	0	0	0
Finančný náklad	0	0	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0	0	0

III.5 a) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	BO			PO		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	4 608 951	x	x	5 118 801	x	x
Teoretická daň	x	967 880	21	x	1 074 948	21
Daňovo neuznané náklady	821 557	172 527	21	819 258	172 044	21
Ine služby				0	0	
Odpočítateľné položky	-711 088	-149 328	21	-333 704	-70 078	21
Vplyv nevykázaných odložených daň. pohľadávky	0	0	21	0	0	21
Umorenie daňovej straty	0	0	21	0	0	21
Zmena sadzby dane			21			21
Iné	0	0	21	0	0	21
Spolu	4 719 420	991 078	21	5 604 355	1 176 914	21
Splatná daň z príjmov	991 078	0	21	1 176 914	0	21
Odložená daň z príjmov	1 662	0	21	-87 456	0	21
Celková daň z príjmov	992 740	0	21	1 089 459	0	21

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát
IV.1 a) Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov tovarov a služieb		Typ výrobkov tovarov a služieb		Typ výrobkov tovarov a služieb		Typ výrobkov tovarov a služieb	
	BO	PO	BO	PO	BO	PO	BO	PO
Tržby z predaja služieb	1 432 607	1 062 297						
Tržby za tovar	56 682 706	48 299 979						
Ostatné výnosy z bežnej činnosti	152 502	164 308						
Spolu	58 267 815	49 526 584						

IV.1 b), Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi / audítorskej spoločnosti, z toho:	8 984	7 484
náklady za overenie účtovnej závierky	5 000	3 500
daňové poradenstvo	3 984	3 984
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	3 737 416	2 760 051
Doprava	2 031 183	1 701 691
Nájom	1 706 233	1 058 360
Osobné náklady, z toho:	3 272 322	3 177 637
Mzdy	2 322 128	2 268 242
Ostatné náklady na závislú činnosť	3 595	3 595
Sociálne poistenie	597 550	570 904
Zdravotné poistenie	230 760	239 659
Zákonné sociálne náklady	118 289	95 237
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	0
Finančné náklady, z toho:	71 698	44 218
Kurzové straty, z toho:	3 237	2 189
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Nákladové úroky	7 117	0
Ostatné náklady na finančnú činnosť	61 344	42 029
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		0

IV.2 Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	1 432 607	1 062 297
Tržby za tovar	56 682 706	48 299 979
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy zahr. do čistého obratu	0	0
Čistý obrat celkom	58 115 313	49 362 276

Čl. V Informácie k transakciám závislých osôb

Druh transakcie	Transakcie zahraničných závislých osôb	
	Položky ovplyvňujúce r. 100	
	Výnosy (Predaj)	Náklady (nákup)
Úvery a požičky		
Služby		859 059
Licenčné poplatky		
Druh transakcie	Položky ovplyvň. r. 100	Doplňujúce údaje
	Výnosy (Predaj)	Obstarávacia cena
Nehmotný majetok		
Hmotný majetok	3 174	28 523
Finančný majetok		
Zásoby materiálu, výrobkov a tovaru	406 437	12 898 025

Čl. VI Informácie o iných aktívach a iných pasívach/informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Názov položky	BO	PO
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom MV)	557 035	526 754
Drobný majetok – požičovňa náradia	22 478	10 997
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcii derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	224 316	224 574
Pohľadávky z finančného prenájmu	0	0
Závazky z finančného prenájmu	0	0
Iné položky – operatívny majetok	0	0

0

Čl. VII Charakteristika iných transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriazneným osobám neboli v bežnom ani bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období poskytnuté žiadne záruky a zabezpečenia, pôžičky, finančné prostriedky na súkromné účely, ktoré je potrebné vyúčtovať.

Čl. VIII Prehľad o pohybe vlastného imania

Tabuľka č.1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie v OR SR	6 639				6 639
Zmena ZI					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	664				664
Ostatné kapitálové fondy					
Oceň. rozdiely nezahrnuté do výsledku hosp.					
Oceň. rozdiely z kapit. účastín					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých r.	6 788 239	0	1 470 658	0	5 317 581
Neuhradená strata minulých r.	0	0	0	0	0
VH bežného účt. obdobia	4 029 342	0	413 131	0	3 616 211
Vyplatené dividendy	0			5 500 000	0
Ostatné položky VI					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie v OR SR	6 639				6 639
Zmena ZI					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	664				664
Ostatné kapitálové fondy					
Oceň. rozdiely nezahrnuté do výsledku hosp.					
Oceň. rozdiely z kapit. účastín					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých r.	6 109 658	678 581	0	0	6 788 239
Neuhradená strata minulých r.	0		0	0	0
VH bežného účt. obdobia	2 178 581	1 850 761	0	0	4 029 342
Vyplatené dividendy	0			1 500 000	0
Ostatné položky VI					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

Čl. IX Významné udalosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka

Po 31. decembri 2022 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočnosti, ktoré sú predmetom účtovníctva.

PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH
k 31.12.2022

Obchodné meno
Demos trade, s.r.o.

Rok	Mesiac	IČO
2022	12	36439851

Sídlo účtovnej jednotky
Pri Rajčianke 8913/2
Žilina
010 01

Označ. a	T E X T b	Riad. c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	minulé účtovné obdobie 2
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	001	4 608 951	5 118 800,60
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.) (+/-)	002	-17 972	-99 863,43
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	003	227 986	130 535,03
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	004	0,00	0,00
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	005	0,00	0,00
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	006	54 125	26 751,32
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	007	-36 940	- 171 531,59
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	008	-267 281	- 87 734,97
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	009	0,00	0,00
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	010	7 118	0,00
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	011	0	0,00
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	012	-19	- 71,98
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	013	3 237	2 188,76
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	014	-6 198	0,00
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	015	0	0,00
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hos	016	-2 287 227	- 1 297 813,11
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	017	-603 556	- 521 255,60
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	018	514 083	540 326,90
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	019	-2 197 754	- 1 316 884,41
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (- /+)	020	0	0,00
A*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-),(súčet Z/S + A1 + A 2)	021	2 303 752	3 721 124,06
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	022	0	0,00
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	023	-7 118	0,00
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	024	0	0,00
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	025	-5 500 000	- 1 500 000,00
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A1. až A. 6.)	026	-3 203 366	2 221 124,06

A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	027	-1 492 373	- 753 457,93
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	028	0	0,00
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	029	0	0,00
A***	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A1. až A.. 9.)	030	- 4 695 739	1 467 666,13
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	031	0	1 329,24
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	032	-884 606	- 252 861,53
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	033	0	0,00
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	034	0	0,00
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	035	6 121	0,00
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov	036	0	0,00
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	037	0	0,00
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	038	0	0,00
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	039	0	0,00
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	040	0	0,00
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	041	0	0,00
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	042	0	0,00
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	043	0	0,00
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	044	0	0,00
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	045	0	0,00
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	046	0	0,00
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	047	0	0,00
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	048	0	0,00
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	049	0	0,00
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	050	0	0,00
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 20.)	051	-878 485	- 251 532,29
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	052	0	0,00
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	053	0	0,00
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	054	0	0,00
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	055	0	0,00
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	056	0	0,00
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	057	0	0,00
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	058	0	0,00
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	059	0	0,00
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	060	0	0,00
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 10.)	061	0	0,00
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	062	0	0,00
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	063	0	0,00

C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	064	0	0,00
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	065	0	0,00
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	066	0	0,00
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	067	0	0,00
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	068	0	0,00
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	069	0	0,00
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	070	0	0,00
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	071	0	0,00
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	072	0	0,00
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	073	0	0,00
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	074	0	0,00
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	075	0	0,00
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	076	- 1 470 658	0,00
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	077	0	0,00
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	078	0	0,00
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	079	-1 470 658	0,00
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-)(súčet A + B + C)	080	-7 044 882	1 216 133,84
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	081	3 177 023	1 963 005,40
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	082	- 2 410 888	3 179 139,24
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	083	-3 218	- 2 116,78
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-).	084	-2 407 670	3 177 022,46