

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

mikro účtovnej jednotky

zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 2

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 2 9 7 7 5 3 9	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna <input type="checkbox"/> priebežná <input type="checkbox"/> v eurocentoch <input checked="" type="checkbox"/> v celých eurách (vyznačí sa x)	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> zostavená <input type="checkbox"/> schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 0 1 2 0 2 2 do 1 2 2 0 2 2
IČO 4 5 3 3 5 1 2 5			Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 2 1 do 1 2 2 0 2 1
SK NACE 7 1 . 1 1 . 0			

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

A r c h F o r U m s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica z n i e v s k a	Číslo 3 0
PSC 8 5 1 0 6	Obec B r a t i s l a v a
Číslo telefónu 0 /	Číslo faxu 0 /
E-mailová adresa	

Zostavené dňa: 2 6 . 0 5 . 2 0 2 3	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

--	--

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

2. Informácie o konsolidovanom celku

Nie je súčasťou.

3. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov...1,00.....

4. Informácie o prijatých postupoch

Účtované podľa platných právnych predpisov Slovenskej republiky v súlade so zákonom o účtovníctve. Spoločnosť spĺňa veľkostné podmienky mikroúčtovnej jednotky.

*východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

*spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

1. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Účtovná jednotka účtovala o dlhodobom hmotnom majetku.

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.) Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov, ani realizované kurzové rozdiely.

Dlhodobý majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Pre odpisovanie majetku sa používa rovnomerný odpis. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom je majetok uvedený do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú určené v zmysle zákona o dani z príjmov a súvisiacich noviel.

Spoločnosť účtuje o drobnom hmotnom a nehmotnom investičnom majetku. DHIM do výšky 1 700,- EUR sa zaúčtoval do nákladov na účet 501 Spotreba materiálu.

2. Dlhodobý finančný majetok

Účtovná jednotka neúčtovala o dlhodobom finančnom majetku.

3. Zásoby

Účtovná jednotka neúčtovala o zásobách.

4. Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, ak existuje riziko nevykonalnosti pohľadávok.

5. Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvorí peňažná hotovosť a zostatok na bankovom účte.

Oceňuje sa menovitou hodnotou.

6. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady včasnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Tvoria významnú položku účtovných nákladov.

7. 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.

8. Záväzky, pôžičky a úvery

Záväzky, pôžičky a úvery pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky, pôžičky a úvery sa pri ich prevzatí 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.

9. 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 upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých úprav daňového základu.

10. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období - účtovná jednotka účtovala o výdavkoch a neúčtovala o výnosoch budúcich období.

11. Leasing

Spoločnosť nemá obstaraný majetok na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci.

12. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu kurzom vyhláseným ECB platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje.

13. Výnosy

Tržby z predaja služieb obsahujú daň z pridanej hodnoty. Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

5. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

Súvaha:

Na riadku č. 6 - Samostatné hnuiteľné veci a SHV - spoločnosť eviduje DHM v sume 34.593 Eur ponížený o oprávky v sume 28.930 Eur. Majetok je odpisovaný rovnomerne a patrí do 1. odpisovej skupiny. Celkový zostatok 16424 eur

Na riadku č. 18 - Pohľadávky z obchodného styku - spoločnosť eviduje pohľadávky z neuhradených vystavených faktúr k 31.12.2022 v sume 5042,- Eur a zálohy 136 eur. Všetky sú v lehote splatnosti. Bola tvorená opravná položka 842.

Na riadku č.19 - Soc. poistenie, daň. pohl a dotácie - spoločnosť eviduje 879,- Eur daň zo závislej činnosti a DPH

Na riadku č. 20 - Ostatné pohľadávky - spoločnosť eviduje pohľadávky voči spoločníkovi a ostatné - pôžičky v sume 120.528,- Eur.

Na riadku č. 22 - Peniaze a účty v bankách - spoločnosť eviduje k 31.12.2022 peniaze v pokladni v sume 5.559,- Eur a peniaze v banke v sume 38,- Eur.

Na riadku č. 32 - Nerozdelený zisk alebo neuhradená strata min. rokov - 98.440 eur spoločnosť eviduje nerozdelený zisk za roky: 2010 v sume 5.272,- Eur, 2011 v sume 6.366,- Eur, 2012 v sume 6.663,- Eur, 2013 v sume 4.142,- Eur, 2014 v sume 9.676,- Eur, 2016 v sume 5.069,- Eur, 2017 v sume 17062,- Eur 2018 v sume 16.711 , 2019 v sume 7.169 eur ,2020 v sume 12.199 eur , 2021 v sume 9781.-Eur a stratu z roku 2015 v sume -1.670,- Eur.

Na riadku č. 35 - Dlhodobé záväzky - spoločnosť eviduje úver na motorové vozidlo v zostatkovej sume 15912,- Eur.

Na riadku č. 39 - Krátkodobé záväzky z obchodného styku - spoločnosť eviduje neuhradené faktúry k 31.12.2022 v sume 818,- Eur.

Na riadku č. 40 - Záväzky voči zamestnancom - celkovo v sume 458 eur

Na riadku č. 41 - Daňové záväzky a dotácie - spoločnosť k 31.12.2022 eviduje 4297 eur ako Daň z motorových vozidiel v sume 222 Eur, daňovú povinnosť doplatku DPKPPO v sume 4.075,- Eur.

Na riadku č. 43 Krátkodobé rezervy- spoločnosť eviduje sumu 697 rezerva na nevyčerpanu dovolenku

Výkaz ziskov a strát:

Na riadku č.02- Tržby z predaja tovaru spoločnosť eviduje 500e eur

Na riadku č. 3 - Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb - spoločnosť eviduje len tržby z predaja služieb v sume 46.022,- Eur.

Na riadku č. 6 - Tržby z predaja DHM a DNM- spoločnosť eviduje predaj skuter -odpísany v sume 708 eur

Na riadku č. 07 - Ostatné výnosy s HČ - spoločnosť eviduje sumu 346,- Eur - poisťné plnenia

Na riadku č. 9 - Náklady vynaložene na obstaranie predaného tovaru - spoločnosť eviduje 499 eur

Na riadku č. 10 - Spotreba mat., energie a ost. - spoločnosť eviduje náklady na PHM, náklady na drobný spotr. materiál , kancelárske potreby a stroje a ostatné náklady do spotreby v sume 4.350,- Eur.PHM bolo ponížené danovo o 20%.Nedaňové náklady 861,70 eur

Na riadku č. 11 - Služby - spoločnosť eviduje náklady na Opravy ,cestovné, nájom, web, ekonomické služby, telefonne služby, právne a odborne subdodavky a školenia ,ostatné služby potrebné na chod spoločnosti v sume 4.196 eur

Na riadku č. 12 osobné náklady spoločnosť eviduje spolu 7.941 eur z toho mzdu 5.919,- eur a odvody 2.022 eur,- Eur.

Na riadku č. 13 - Dane a poplatky - spoločnosť eviduje Daň z motorových vozidiel a správne poplatky v sume 233,- Eur

Na riadku č. 14 - Odpisy a opravné položky k DNM a DHM - spoločnosť eviduje odpisy k majetku - motorka, auto a kancelárska zostava v sume 2.228,- Eur.

Na riadku č. 17 - Ostatné náklady na hosp. činnosť - spoločnosť eviduje Ostatné náklady na hosp. činnosť obsahujúce poistenia k majetku v sume 1.070,- Eur a nedaňové náklady v sume 1279,- Eur.

Na riadku č. 31 - Nákladové úroky spoločnosť eviduje 48 eur - leasing a ostatne

Na riadku č. 33 - Ostatné náklady na fin. činnosť - spoločnosť eviduje Bankové poplatky v sume 125,- Eur.

Na riadku č. 36 - Daň z príjmov - spoločnosť eviduje daň v sume 4075,- Eur.