

Poznámky k 31.12.2022

A. Základné Informácie o účtovnej jednotke

a. **Obchodné meno účtovnej jednotky :** KL REAL, s.r.o.
Robotnícka 10
974 01 Banská Bystrica

IČO: 360 548 01
Dátum založenia: 25.04.2002
Dátum zápisu do OR: 31.05.2002

b. Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

1. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi
(maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
2. kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živností
(veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
3. sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti
4. zlievanie železných a neželezných obyčajných kovov
5. výroba hliníka, polotovarov a výrobkov z hliníka
6. prenájom a požičiavanie motorových vozidiel
7. reklamná a propagačná činnosť
8. prenájom nehnuteľností
9. upratovacie práce
10. podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom
11. správa nehnuteľností
12. sprostredkovanie služieb v oblasti údržby bytového a nebytového fondu
13. obsluha kotolne
14. prípravné práce k realizácii stavby
15. uskutočňovanie stavieb a ich zmien
16. dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
17. prenájom hnutelných vecí
18. diagnostika a opravy cestných motorových vozidiel
19. cestná motorová doprava - vnútroštátna nákladná cestná doprava
20. medzinárodná nákladná cestná doprava v celkovom počte 17 nákladných mot. vozidiel
na neobmedzený počet prepravných výkonov

c. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 1 | 1 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 1 | 1 |
| počet vedúcich zamestnancov | 0 | 0 |

- d. Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej inej obchodnej spoločnosti.
- e. Táto účtovná závierka je riadnou účtovnou závierkou, zostavenou k 31. decembru 2022 za účtovné obdobie roka 2022.
- f. Účtovná závierka spoločnosti za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená na riadnom valnom zhromaždení dňa 16.06.2022.

C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

- a. Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

- a. Účtovná závierka spoločnosti je zostavená za predpokladu jej nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
- b. Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.
- c. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:
1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou spoločnosť nevlastní.
 2. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou spoločnosť nevlastní.
 3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inou činnosťou spoločnosť nevlastní.
 4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou je ocenený obstarávacou cenou.
 5. Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou je ocenený v skutočných vlastných nákladoch.
 6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom spoločnosť nevlastní.
 7. Pri účtovaní obstarania a úbytku zásob sa postupuje podľa Postupov účtovania § 43 spôsobom A. Pri vyskladnení zásob sa používa vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien jednotlivých druhov tovarových zásob vedených na samostatných skladových kartách.
 8. Zásoby obstarané kúpou sú ocenené obstarávacou cenou.
 9. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sú ocenené v skutočných vlastných nákladoch.
 10. Zásoby obstarané iným spôsobom spoločnosť nevlastní.
 11. Zákazkovú výrobu spoločnosť nemá.
 12. Pohľadávky sú ocenené menovitou hodnotou.
 13. Krátkodobý finančný majetok : peňažné prostriedky v pokladni a na bežnom účte, je ocenený menovitou hodnotou.
 14. Časovo sa rozlišujú náklady a výnosy budúcich období.
 15. Záväzky a rezervy sú ocenené menovitou hodnotou.
 16. Účty časového rozlíšenia sú ocenené menovitou hodnotou.
 17. Rezervy sú ocenené v odhadnutej sume potrebnej na splnenie záväzku.

Odpisový plán odpisov dlhodobého hmotného majetku je zostavený na obdobie životnosti odpisovaného majetku.

Dĺžka životnosti dlhodobého majetku je určená pre jednotlivé skupiny majetku na rovnaké obdobie, ako stanovuje zákon o dani z príjmov.

Účtovné odpisy sú rovnomerné, vypočítané na počet mesiacov stanovenej doby životnosti jednotlivého dlhodobého majetku. Do nákladov spoločnosti sú účtované mesačne, počnúc mesiacom zaradenia dlhodobého majetku do používania.

F. Informácie k údajom vykazaným na strane aktív súvahy

a. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------|--------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | H | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 118 384 | 42 526 | 6 116 218 | | | | 90 883 | 0 | 6 368 011 |
| Prírastky | | | 1 311 469 | | | | 1 307 085 | | 2 618 554 |
| Úbytky | | | 182 524 | | | | 1 319 968 | | 1 502 492 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 118 384 | 42 526 | 7 245 163 | | | | 78 000 | 0 | 7 484 073 |
| Oprávk | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 19 584 | 3 954 417 | | | | | | 3 974 001 |
| Prírastky | | 2 450 | 715 776 | | | | | | 718 226 |
| Úbytky | | | 182 524 | | | | | | 182 524 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 22 034 | 4 487 669 | | | | | | 4 509 703 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---|---------|--------|-----------|--|--|--|--------|---|-----------|
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 118 384 | 22 942 | 2 161 801 | | | | 90 883 | 0 | 2 394 010 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 118 384 | 20 492 | 2 757 494 | | | | 78 000 | 0 | 2 974 370 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|--|--------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| a | B | c | D | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 107 184 | 29 681 | 5 136 468 | | | | 464 000 | 5 000 | 5 742 333 |
| Prírastky | 11 201 | 12 845 | 1 160 269 | | | | 811 197 | | 1 995 512 |
| Úbytky | | | 180 519 | | | | 1 184 314 | 5 000 | 1 369 833 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 118 385 | 42 526 | 6 116 218 | | | | 90 883 | 0 | 6 368 012 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 17 312 | 3 623 506 | | | | | | 3 640 818 |
| Prírastky | | 2 272 | 511 430 | | | | | | 513 702 |
| Úbytky | | | 180 519 | | | | | | 180 519 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 19 584 | 3 954 417 | | | | | | 3 974 001 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---|---------|--------|-----------|--|--|--|---------|-------|-----------|
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 107 184 | 12 369 | 1 512 962 | | | | 464 000 | 5 000 | 2 101 515 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 118 385 | 22 942 | 2 161 801 | | | | 90 883 | 0 | 2 394 011 |

b. Spôsob poistenia dlhodobého majetku

UNIQA poisťovňa, a.s. Bratislava

Zmluva č. 8100039481 – PZP

c. Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo

| Dlhodobý hmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 0 |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 0 |

j. Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|------------------------------|---|-------------------------------|--------------------------|-------------|--|-----------------|-----------------------------|-------|
| | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 0 | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 0 | | | | | | | 0 |
| Ocenenie metódou vlastného imania | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 0 | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---|--|---|--|--|--|--|--|--|---|
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 0 | | | | | | | 0 |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý finančný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|--|---|-------------------------------|--------------------------|-------------|--|----------------------|---------------------------------------|-------|
| | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obsta- rávaný DFM | Poskyt- nuté preddav- ky na DFM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 0 | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | 0 | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 0 | | | | | | | 0 |
| Ocenenie metódou vlastného imania | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 0 | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | 0 | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 0 | | | | | | | 0 |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

9. Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|--|--------------------------------------|--|---|---------------------|
| | Podiel ÚJ na ZI v % | Podiel ÚJ na hlasovacích právach v % | Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Účtovná hodnota DFM |
| a | b | c | d | e | f |
| Dcérske účtovné jednotky | | | | | |
| | | | | | |
| Účtovné jednotky s podstatným vplyvom | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Ostatné realizovateľné CP a podiely | | | | | |
| | | | | | |
| Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ | | | | | |
| | | | | | |
| Dlhodobý finančný majetok spolu | x | x | x | x | |
| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
| | Podiel ÚJ na ZI v % | Podiel ÚJ na hlasovacích právach v % | Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Účtovná hodnota DFM |
| a | b | c | d | e | f |
| Dcérske účtovné jednotky | | | | | |
| | | | | | |
| Účtovné jednotky s podstatným vplyvom | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Ostatné realizovateľné CP a podiely | | | | | |
| | | | | | |
| Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ | | | | | |
| | | | | | |
| Dlhodobý finančný majetok spolu | x | x | x | x | |

r) Opravné položky k pohľadávkam

| Pohľadávky a | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|--|----------------|--|---|---|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba OP c | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e | Stav OP na konci účtovného obdobia f |
| Pohľadávky z obchodného styku | 7 870 | 20 991 | 1 039 | 0 | 27 822 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku | | | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | | |
| Iné pohľadávky | | | | | |
| Pohľadávky spolu | 7 870 | 20 991 | 1 039 | 0 | 27 822 |

| Pohľadávky a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|--|--|----------------|--|---|---|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba OP c | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e | Stav OP na konci účtovného obdobia f |
| Pohľadávky z obchodného styku | 1 733 | 6 394 | 257 | 0 | 7 870 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku | | | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | | |
| Iné pohľadávky | | | | | |
| Pohľadávky spolu | 1 733 | 6 394 | 257 | 0 | 7 870 |

s) Veková štruktúra pohľadávok

Tabuľka č. 1

| Názov položky a | V lehote splatnosti b | Po lehote splatnosti c | Pohľadávky spolu d |
|-----------------------------------|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej | | | |

| | | | |
|--|----------------|---------------|----------------|
| jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Iné pohľadávky | | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | | |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 502 368 | 27 822 | 474 546 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Sociálne poistenie | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | | | |
| Iné pohľadávky | 8 063 | | 8 063 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 510 431 | 27 822 | 482 609 |

Tabuľka č. 2

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|------------------------------|---|
| a | b | c |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 27 822 | 7 870 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 482 609 | 432 699 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 510 431 | 440 569 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | | |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | |

w) Významné položky krátkodobého finančného majetku

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------|------------------------------|---|
| Pokladnica, ceniny | 245 | 4 704 |
| Bežné bankové účty | 4 534 | 49 647 |

| | | |
|--------------------------|--------------|---------------|
| Bankové účty termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 4 779 | 54 351 |

z) Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| | | |
| | | |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 1 210 | 1 017 |
| Poistné | 888 | 727 |
| Predplatné | 322 | 290 |
| | | |
| | | |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| | | |
| | | |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 1 566 | 571 |
| Vyúčtovanie spotreby elektriky | 1 566 | 571 |
| | | |

G . Informácie k údajom vykázaným, na strane pasív súvahy

a) Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | 9 026 |
| 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 | 9 026 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Iné | |
| Spolu | |

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovná strata | |
| Vysporiadanie účtovnej straty | Bežné účtovné obdobie |
| Zo zákonného rezervného fondu | |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Úhrada straty spoločníkmi | |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | |
| Iné | |
| Spolu | |

b) Tvorba a čerpanie rezerv

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia |
|-------------------------------------|------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | |
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 0 | | | | 0 |
| Krátkodobé rezervy na dovolenku | | | | | |
| Krátkodobé rezervy na nevyf. služby | 0 | | | | 0 |
| | | | | | |

| Názov položky a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|-------------------------------------|--|-------------|---------------|---------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 0 | | 0 | | 0 |
| Krátkodobé rezervy na dovolenku | | | | | |
| Krátkodobé rezervy na nevyf. služby | 0 | | 0 | | 0 |

c) a d) Informácie o záväzkoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Záväzky po lehote splatnosti | 0 | 0 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 1 284 839 | 1 225 191 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 1 284 839 | 1 225 191 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 1 726 356 | 1 271 785 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | 0 | 0 |
| Dlhodobé záväzky spolu | 1 726 356 | 1 271 785 |

g) Záväzky zo sociálneho fondu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 928 | 907 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 24 | 21 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 24 | 21 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 0 | 0 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 952 | 928 |

i) Bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Tabuľka č. 1

| Názov položky a | Mena b | Úrok p. a. v % c | Dátum splatnosti d | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účetné obdobie e | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie f |
|---------------------------------|-----------|---------------------------|--------------------------|---|---|
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | |
| ČSOB leasing-spotrebný úver | EUR | | | 8 570 | 43 421 |
| Tatra leasing-spotrebný úver | EUR | | | 394 260 | 426 351 |
| | | | | | |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Názov položky a | Mena b | Úrok p. a. v % c | Dátum splatnosti d | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účetné obdobie e | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie f |
|-------------------------------------|-----------|---------------------------|--------------------------|--|---|
| Dlhodobé pôžičky | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé pôžičky | | | | | |
| Veriteľ 1 | EUR | 0% | 31.12.2022 | 177 812 | 105 700 |
| Veriteľ 2 | EUR | 0% | 31.12.2022 | 182 550 | 170 550 |
| Veriteľ 3 | EUR | 0% | 31.12.2022 | 6 770 | 6 770 |
| Veriteľ 4 | EUR | 0% | 31.12.2022 | 360 257 | 542 933 |
| Krátkodobé finančné výpomoci | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

m. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu – u nájomcu

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--------------------|------------------------------|---|-------------------------|--|---|-------------------------|
| | Splatnosť | | | Splatnosť | | |
| | do jedného roka vrátane b | od jedného roka do piatich rokov vrátane c | viac ako päť rokov d | do jedného roka vrátane e | od jedného roka do piatich rokov vrátane f | viac ako päť rokov g |
| ISTINA | 447 179 | 1 166 230 | 0 | 312 893 | 801 085 | 0 |
| FIN. NÁKLAD | 62 545 | 98 094 | 0 | 42 622 | 53 475 | 0 |
| Spolu | 509 724 | 1 264 324 | 0 | 221 329 | 597 317 | 0 |

H . Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

- a) až f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | | |
| Aktivácia materiálu | | |
| Aktivácia dlhodobého hmotného materiálu | | |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 13 947 | 11 787 |
| Výnosy z poistných udalostí | 5 925 | 3 400 |
| Tržby z predaja materiálu | | |
| Tržby z predaja dlhodobého majetku | | |
| Ostatné výnosy | 8 022 | 8 387 |
| Finančné výnosy, z toho: | 9 | 21 |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i> | | |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | | |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i> | | |
| Výnosové úroky | 9 | 21 |
| Tržby z predaja podielov | | |
| Mimoriadne výnosy, z toho: | | |
| | | |
| | | |

g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | | |
| Tržby z predaja služieb | 1 159 451 | 932 713 |
| Tržby za tovar | 785 005 | 20 698 |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 89 521 | 49 249 |
| Čistý obrat celkom | 2 033 977 | 1 002 660 |

I. Informácie k údajom vykazaným v nákladoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | 188 322 | 194 813 |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | | |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | | |
| iné uisťovacie audítorské služby | | |
| súvisiace audítorské služby | | |
| daňové poradenstvo | | |
| ostatné neaudítorské služby | | |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | 188 322 | 194 813 |
| Opravy a udržiavanie | 17 713 | 47 412 |
| Ostatné služby | 5 020 | 5 231 |
| Stavebná činnosť | | |
| Ekonomické a právne služby | 28 368 | 33 931 |
| Nájomné-operat.leasing | 136 201 | 107 479 |
| Telefónne poplatky | 1 020 | 760 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 121 102 | 60 805 |
| Zostatková cena predaného dlhodobého majetku | 11 463 | |
| Predaný materiál | | 449 |
| Odpis pohľadávok | 27 508 | 0 |
| Poistné | 71 229 | 60 044 |
| Pokuty a penále | 10 902 | 312 |
| Finančné náklady, z toho: | 83 366 | 63 961 |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i> | | |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | | |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | | |
| Nákladové úroky | 82 991 | 63 598 |
| Bankové poplatky | 375 | 363 |

f) a g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--|-----------------------|----------|--------------|--|----------|--------------|
| | Základ dane b | Daň c | Daň v % d | Základ dane e | Daň f | Daň v % g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 60 927 | x | x | 10 057 | x | x |
| teoretická daň | x | 12 795 | 21% | x | 2 112 | 21% |
| Daňovo neuznané náklady | 64 116 | | | 6 783 | | |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -5 330 | | | -8 066 | | |
| Umorenie daňovej straty | | | | | | |
| Spolu | 119 713 | 25 140 | 21% | 8 774 | 1 843 | 21% |
| Splatná daň z príjmov | | 25 140 | 41% | | 1 847 | 18,4% |
| Odložená daň z príjmov | | | | | -815 | % |
| Celková daň z príjmov | x | 25 140 | 41% | x | 1 032 | 10,3% |

L. Informácie k údajom o iných aktívach a pasívach

a) Opis a hodnota podmienených záväzkov nevykázaných v súvahe

Ako podmienené záväzky eviduje spoločnosť záväzky voči leasingovým spoločnostiam. Ide o zostávajúcu sumu leasingových splátok do skončenia doby nájmu podľa splátkových kalendárov pozostávajúcu z úrokov, dane z pridanej hodnoty a poistného.

| Druh podmieneného záväzku | Bežné účtovné obdobie | |
|---|-----------------------|---------------------------------|
| | Hodnota celkom | Hodnota voči spriazneným osobám |
| ČSOB LEASING – finančný leasing (DPH,poistné) | 460 749 | |
| ČSOB LEASING - operatívny leasing (DPH,poistné) | 0 | |
| ČSOB LEASING – spotrebný úver (DPH,poistné,úrok) | 2 462 | |
| TATRA LEASING - finančný leasing (DPH,poistné) | 27 178 | |
| TATRA LEASING - operatívny leasing (DPH,poistné) | 79 129 | |
| TATRA LEASING - spotrebný úver (DPH,poistné,úrok) | 56 193 | |
| SPOLU | 625 711 | |

| Druh podmieneného záväzku | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|---|--|---------------------------------|
| | Hodnota celkom | Hodnota voči spriazneným osobám |
| ČSOB LEASING – finančný leasing (DPH,poistné) | 332 666 | |
| ČSOB LEASING - operatívny leasing (DPH,poistné) | 0 | |
| ČSOB LEASING – spotrebný úver äDPH,poistné,úrok) | 14 512 | |
| TATRA LEASING - finančný leasing (DPH,poistné) | 652 | |
| TATRA LEASING - operatívny leasing (DPH,poistné) | 98 197 | |
| TATRA LEASING - spotrebný úver äDPH,poistné,úrok) | 58 329 | |
| SPOLU | 504 356 | |

M . Informácie k údajom o príjmoch členov orgánov spoločností.

V účtovnom období roku 2022 neboli v spoločnosti vyplatené členom štatutárnych orgánov – konateľom, žiadne peňažné príjmy za výkon funkcie.

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni , ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky.

Nie sú známe žiadne skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky, ktoré mohli mať vplyv na zmenu vykázaných skutočností v účtovnej závierke.

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

a) Zmeny zložiek vlastného imania

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 6 640 | | | | 6 640 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |

| | | | | | |
|--|---------|--------|-------|--|---------|
| Ostatné kapitálové fondy | 99 581 | | | | 99 581 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 664 | | | | 664 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 449 835 | 9 026 | | | 458 861 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -77 426 | | | | -77 426 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 9 026 | 35 789 | 9 026 | | 35 789 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| 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 |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 6 640 | | | | 6 640 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | 99 581 | | | | 99 581 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) | | | | | |

| | | | | | |
|---|---------|--------|--------|--|---------|
| z kapitálových vkladov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 664 | | | | 664 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 414 796 | 35 039 | | | 449 835 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -77 426 | | | | -77 426 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 35 039 | 9 026 | 35 039 | | 9 026 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | |

I. Informácie k prehľadu peňažných tokov

Spoločnosť nemá povinnosť zostavenia prehľadu peňažných tokov.