

A. Informácie o účtovnej jednotke**a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia a dátum jej vzniku**

KOVEMA s.r.o.

Hliny 2624

017 01 Považská Bystrica

Dátum založenie: 31.03.1994

Dátum vzniku: 31.03.1994

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

Kúpa tovaru za účelom ďalšieho predaja a predaj

Zámočníctvo

Výroba kovových konštrukcií a ich častí

Výroba drôteného tovaru

Výroba píliarská a impregnácia dreva

Výroba drevených obalov, paliet, obkladov a podláh

Prenájom strojov a zariadení bez obsluhujúceho personálu

Staviteľ - vykonávanie jednoduchých stavieb a poddodávok

Prípravné práce k realizácii stavby

Uskutočňovanie stavieb a ich zmien

Dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov

Stavebné cenárstvo

Skladovanie

Baliace činnosti, manipulácia s tovarom

Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom

Prenájom hnuiteľných vecí

Čistiace a upratovacie služby

Reklamné a marketingové služby

Poskytovanie služieb pre rodinu a domácnosť

Prieskum trhu a verejnej mienky

Montáž bezpečnostných dverí s menej ako 3-bodovým uzamykacím mechanizmom

Donášková služby

Služby požičovní

c) Informácie o počte zamestnancov účtovnej jednotky

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 5 | 4 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 8 | 7 |
| Počet vedúcich zamestnancov | 1 | 3 |

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2022 je zostavená ako riadna účtovná závierka za obdobie od 01. januára 2022 do 31. decembra 2022.

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: RIADNA

f) Informácie o schválení účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie: 28.06.2022

D. ďalšie informácie o :

Spoločnosť uplatňuje účtovné zásady a metódy v súlade so zákonom o účtovníctve a postupmi účtovania pre podnikateľov ktoré platia v Slovenskej republike. Do dňa predloženia účtovnej závierky nenastali po 31.12. také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti okrem tých, ktoré sú výsledkom bežnej činnosti. Účtovníctvo je vedené na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti. Dôvod zostavenia účtovnej závierky - riadna k 31.12.2022.

a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

Rozpracované v časti E

b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

Rozpracované v časti F

c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

Rozpracované v časti G

d) výnosoch

Rozpracované v časti H

e) nákladoch

Rozpracované v časti I

f) daniach z príjmov

Rozpracované v časti J

g) údajoch na podsúvahových účtoch

Rozpracované v časti K

h) iných aktívach a iných pasívach

Rozpracované v časti L

i) spriaznených osobách

Rozpracované v časti M a N

j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia

Rozpracované v časti O

k) prehľade zmien vlastného imania

Rozpracované v časti P

l) prehľade peňažných tokov

Rozpracované v časti R

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

a) splnení predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

Áno

b) zmenách účtovných zásad a zmenách účtovných metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve Slovenskej republiky.

c) spôsobe oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou:**

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok spoločnosť oceňovala obstarávacou cenou v zložení:

- náklady súvisiace s jeho obstaraním

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou:

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok.

Spoločnosť oceňuje jednotlivé zložky majetku a záväzkov v zmysle ustanovenia § 24 ods. 1 ZÚ ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu, ktorý je definovaný v § 2 Postupov účtovania.

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:
- Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení: dopravné

Zásoby obstarané kúpou:

Podnik v bežnom roku nakupoval zásoby

Pri účtovaní obstarania a úbytku zásob postupoval podnik podľa postupov účtovania PÚ § 43 spôsobom B účtovania zásob.

a) Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou v zložení:

- dopravné

- provízie

Náklady súvisiace s obstaraním zásob sa pri prijíme na sklad rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby.

Pri vyskladnení zásob sa používala metóda FIFO (Pri oceňovaní zásob v účtovníctve sa spotreba jedného druhu zásob oceňuje v cene prvého nákupu, takže zostatok na sklade je vykázaný v posledných cenách)

Pohľadávky:

Pohľadávky podnik oceňoval pri ich vzniku menovitou hodnotou

Krátky finančný majetok:

Krátky finančný majetok podnik oceňoval ich menovitou hodnotou

Časové rozlíšenie na strane aktív:

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

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:

a) 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 výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

b) Rezervy sú záväzkami s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Časové rozlíšenie na strane pasív:

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

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

d) tvorbe odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčísľovaní

daňových odpisov.

Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

| Dlhodobý nehmotný majetok a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | |
|------------------------------------|--|--------------|-------------------------|---------------|------------------|----------------------|----------------------------------|------------|
| | Aktivované náklady na vývoj b | Softvér c | Oceneniteľné práva d | Goodwill e | Ostatný DNM f | Obstarávané DNM g | Poskytnuté preddavky na DNM h | Spolu i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Opravy | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Dlhodobý hmotný majetok A | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------|-------------|--|--|--------------------------------------|------------------|----------------------|----------------------------------|------------|
| | Pozemky b | Stavby c | Samostatné huteľné veci a subory huteľných vecí d | Pestovateľské celky trvalých porastov e | Základné stádo a ťažné zvieratá f | Ostatný DHM g | Obstarávaný DHM h | Poskytnuté preddavky na DHM i | Spolu j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 165588 | 164750 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 330338 |
| Prírastky | 0 | 17595 | 69974 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 87569 |
| Úbytky | 0 | 0 | 33205 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 33205 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 183183 | 201519 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 384702 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 27463 | 80355 | 0 | 0 | 0 | | | 107818 |
| Prírastky | | 7156 | 37055 | 0 | 0 | 0 | | | 44211 |
| Úbytky | | 0 | 33205 | 0 | 0 | 0 | | | 33205 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 34619 | 84205 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 118824 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 138125 | 84395 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 222520 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 148564 | 117314 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 265878 |

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce 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 | 0 | 165588 | 116402 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 281990 |
| Prírastky | 0 | 0 | 65978 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 65978 |
| Úbytky | 0 | 0 | 17630 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 17630 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 165588 | 164750 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 330338 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 21026 | 67555 | 0 | 0 | 0 | | | 88581 |
| Prírastky | | 6437 | 12800 | 0 | 0 | 0 | | | 19237 |
| Úbytky | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 27463 | 80355 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 107818 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 144562 | 48847 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 193409 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 138125 | 64395 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 222520 |

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Spoločnosť má uzatvorené nasledovné poisťovné zmluvy:

Komunálna poisťovňa HP osob.automobily 1 211,23 € + 266,84€ a PZP vysokozdvížne vozíky 56€/ks (celkovo 2ks) + poistenie majetku a zodpovednosti za škodu 1 203,66€

UNIQA PZP privesný vozík 18,36€ + PZP osobný automobil 230,40€

GENERALI PZP nákladné vozidlo 727,32€

KOOPERATIVA PZP osobný automobil 104,41€

ALLIANZ komplexné poistenie podnikateľov 123,12€

ČSOB poisťovňa poistenie majetku(k úveru) 460,10€ + poistenie konateľa (k úveru) 319,80€

UNION PZP osobný automobil 193,56€

r) o vývoji opravnej 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 | 0 | 208 | 0 | 0 | 208 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | 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 | 0 | 208 | 0 | 0 | 208 |

s) o vekovej štruktúre pohľadávok

| Názov položky a | V lehote splatnosti b | Po lehote splatnosti c | Pohľadávky spolu d |
|--|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

| Krátkodobé pohľadávky | | | |
|--|-------|-------|-------|
| Pohľadávky z obchodného styku | 48682 | 16854 | 65536 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Sociálne poistenie | 0 | 0 | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 194 | 0 | 194 |
| Iné pohľadávky | 380 | 0 | 380 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 49256 | 16854 | 66110 |

zd) informácie o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období – TABUĽKA

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------|-----------------------|--|
| poistenie | 2316 | 3215 |
| program+licencie | 1331 | 362 |
| prenájom | 110 | 100 |
| ostatné | 46 | 283 |

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

a) Informácie o vlastnom imaní za bežné účtovné obdobie

Základné imanie celkom:

Bežné obdobie: 6 639 €

Predchádzajúce obdobie: 6 639 €

Hodnota splateného základného imania:

Bežné obdobie: 6 639 €

Predchádzajúce obdobie: 6 639 €

1. opis základného imania

Základné imanie spoločnosti je peňažné vyjadrenie súhmu peňažných i nepeňažných vkladov všetkých spoločníkov do spoločnosti.

2. hodnota upísaného vlastného imania

Upísané vlastné imanie celkom:

Bežné obdobie: 6 639 €

Predchádzajúce obdobie: 6 639 €

a) Informácie o vlastnom imaní za bežné účtovné obdobie

Základné imanie celkom:

Bežné obdobie: 6 639 €

Predchádzajúce obdobie: 6 639 €

Hodnota splateného základného imania:

Bežné obdobie: 6 639 €

Predchádzajúce obdobie: 6 639 €

1. opis základného imania

Základné imanie spoločnosti je peňažné vyjadrenie súhrnu peňažných i nepeňažných vkladov všetkých spoločníkov do spoločnosti.

2. hodnota upísaného vlastného imania

Upísané vlastné imanie celkom:

Bežné obdobie: 6 639 €

Predchádzajúce obdobie: 6 639 €

3 a) o rozdelení účtovného zisku

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | 18119 |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
| Pridel do zákonného rezervného fondu | 0 |
| Pridel do štatutárnych a ostatných fondov | 0 |
| Pridel do sociálneho fondu | |
| Pridel na zvýšenie základného imania | 0 |
| Úhrada straty minulých období | 0 |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 18119 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 0 |
| Iné | |
| Spolu | 18119 |

b) o rezervách

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|----------------------------------|--|-------------|---------------|---------------|---|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 2959 | 3226 | 2959 | | 3226 |
| rezerva na nevyčerpanú dovolenku | 2959 | 3226 | 2959 | | 3226 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

b) o rezervách

| Název 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: | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 3577 | 2959 | 3577 | | 2959 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

c) a d) o záväzkoch

| Název položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dlhodobé záväzky spolu | 805 | 8763 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 805 | 8763 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 128097 | 286367 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 128097 | 286367 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 14892 | 39209 |

g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 823 | 833 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 222 | 182 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | 0 | 0 |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 222 | 182 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 224 | 192 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 821 | 823 |

i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Datum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------|------|----------------|------------------|--|---|---|
| a | b | c | d | e | f | g |
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | | |
| VÚB Terminovaný úver | € | 3,00% | 10.09.2032 | 198541 | 198541 | 0 |
| VÚB Terminovaný úver | € | 1,9% | 15.01.2027 | 39633 | 39633 | 49341 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období – TABUĽKA

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------|-----------------------|--|
| Spotreba energie | 2445 | 1765 |
| | | |
| | | |
| | | |

H. Informácie o výnosoch

a) Informácie o tržbách za vlastné výkony a tovar

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | 0 | 0 |
| Tržby z predaja sľužieb | 1051 | 1936 |
| Tržby za tovar | 2161618 | 2022747 |
| Výnosy zo zákazky | 0 | 0 |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | 0 | 0 |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 19583 | 10037 |
| Čistý obrat celkom | 2182252 | 2034729 |

d) opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti – TABUĽKA

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|--|
| Sprostredkovanie dopravy | 1051 | 1546 |
| Tržby za tovar | 2161618 | 2022747 |
| Predaj dlhodob. majetku | 19583 | 8800 |
| Poistné plnenie | 0 | 1236 |

g) o čistom obrate

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | 0 | 0 |
| Tržby z predaja služieb | 1051 | 1936 |
| Tržby za tovar | 2161618 | 2022747 |
| Výnosy zo zákazky | 0 | 0 |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | 0 | 0 |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 19583 | 10037 |
| Čistý obrat celkom | 2182258 | 2034729 |

I. Informácie o nákladoch**a) opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby**

| Významné položky nákladov za poskytnuté služby | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Stavebné práce | 9535 | 34664 |
| Prenájom reklam.ploch | 1310 | 2639 |
| Administratívne práce | 19400 | 46300 |
| IT Služby | 25900 | 15697 |
| Práce v sklade | 17000 | 0 |

b) opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti,

| Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Spotreba materiálu | 30674 | 5059 |
| Mzdy | 69789 | 56115 |
| Odpis | 35670 | 31820 |
| Nákup tovaru | 1864087 | 1702095 |

J. Informácie o daniach z príjmov**f) a g) o daniach z príjmov**

| 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: | 21143 | x | x | 20869 | x | x |
| teoretická daň | x | 4440 | 22 | x | 4382 | 22 |
| Daňovo neuznané náklady | 2510 | 527 | 22 | 2221 | 466 | 22 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 72 | 15 | 22 | 76 | 16 | 22 |
| Vplyv nevykázanéj odloženej daňovej pohľadávky | | | 22 | | | 22 |
| Umorenie daňovej straty | | | 22 | | | 22 |
| Zmena sadzby dane | | | | | | |
| Iné | | | 22 | | | 22 |
| Spolu | 23581 | 4952 | 22 | 23014 | 4833 | 22 |
| Splätná daň z príjmov | x | 4952 | 22 | x | 4833 | 22 |
| Odložená daň z príjmov | x | 0 | 22 | x | 0 | 22 |
| Celková daň z príjmov | x | 4952 | 22 | x | 4833 | 22 |

N. Informácia o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

NELLYS, s.r.o.

Hliny 2624

017 01 Považská Bystrica

IČO: 47157305, IČ DPH: SK2023776172

Druh prepojenia: personálne a ekonomické prepojenie (konateľ)

Bc. Jana Ďurcová

Súfov Hradná 500

013 52 Súfov Hradná

IČO: 52219542

Druh prepojenia: personálne a ekonomické prepojenie (konateľ)

a) Zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami uvedenými v časti L.

Predaj materiálu

Administratívne práce

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

Po 31. decembri 2022 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také skutočnosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. Prehľad zmien vlastného imania o zmenách vlastného imania

| Položka vlastného imania a | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|---|----------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Základné imanie | 6639 | 0 | 0 | | 6639 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Emisné ážio | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | 24232 | 0 | 0 | | 24232 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | 664 | 0 | 0 | | 664 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Zákonný rezervný fond | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Nedeliteľný fond | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 136082 | 18119 | 0 | | 154201 |
| Neuhradená strata minulých rokov | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 18119 | 16191 | 18119 | | 16191 |
| Ostatné položky vlastného imania | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa | 0 | 0 | 0 | | 0 |

| Položka vlastného imania a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|---|--|----------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Základné imanie | 6639 | 0 | 0 | | 6639 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Emisné ážio | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | 24232 | 0 | 0 | | 24232 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | 664 | 0 | 0 | | 664 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Zákonný rezervný fond | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Nedeliteľný fond | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 127969 | 8113 | 0 | | 136082 |
| Neuhradená strata minulých rokov | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 8113 | 18119 | 8113 | | 18119 |
| Ostatné položky vlastného imania | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby –podnikateľa | 0 | 0 | 0 | | 0 |