

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2021

zostavené podľa Opatrenia MF SR č.4455/2003-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva v znení neskorších predpisov (ostatná novela č.MF/18009/2014-74 – FS č.10/2014)

ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

Obchodné meno:	Nalim UP, s.r.o.
Sídlo:	Družstevná 3565/27, Poprad
Dátum vzniku:	21.08.2012

INFORMÁCIA O ŠTRUKTÚRE A ORGÁNOV SPOLOČNOSTI:

Spoločník, konateľ	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %
	Absolútne	V %	
Milan Križan	5000	100,00%	100,00%

OPIS ČINNOSTI, NA ÚČEL KTOREJ BOLA ZRIADENÁ

Podnikateľská činnosť	stolárska činnosť
-----------------------	-------------------

INFORMÁCIA O POČTE ZAMESTNANCOV

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný počet zamestnancov	2	1
Stav zamestnancov ku dňu zostavenie účtovnej uzávierky	2	1
Z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1

POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

- Účtovaná jednotka je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách - **nie**
- Právny dôvod na zostavenie účtovnej jednotky: **riadna**
- Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti: **áno**
- Spôsob oceňovanie jednotlivých zložiek majetku a záväzkov
Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky ku dňu **31. 12. 2022**

Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky

obstarávacou cenou: **dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou**
dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
dlhodobý finančný majetok
zásoby obstarané kúpou
pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí
záväzky pri ich prevzatí
dlhodobý finančný majetok

ÚDAJE VYKÁZANÉ NA MAJETKU - podľa priloženej súvahy z toho**DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK**

	<i>Bežné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce obdobie</i>
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0
OBSTARANIE	36036	
VYRADENIE		
Stav na konci účtovného obdobia	36036	

DROBNÝ HMOTNÝ MAJETOK

	<i>Bežné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce obdobie</i>
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0
Prírastky		
Úbytky		
Stav na konci účtovného obdobia		

ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**INFORMÁCIA O POHĽADÁVKACH**

	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce obdobie</i>
Pohľadávky do lehoty splatnosti	2490	
Z obchodné styku	2490	0
Voči konateľom		
Ostatné pohľadávky		416
Pohľadávky po lehote splatnosti	10944	7970

INFORMÁCIE KU KRÁTKODOBÉMU FINANČNÉMU MAJETKU

	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce obdobie</i>
Pokladnica	10652	26054
Bankové výpisy	22	4078
Stravné lístky		
Peniaze na ceste		
Spolu	10674	30132

ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV

	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce obdobie</i>
Závazky do lehoty splatnosti	65817	5636
Z obchodné styku	35098	112
Voči konateľom	13673	3987
Voči poisťovňam	1713	307
Voči zamestnancom	2144	564
Ostatné záväzky	13189	666
Záväzky po lehote splatnosti	7921	4784

INFORMÁCIA O REZERVÁCH

	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce obdobie</i>
Dlhodobé rezervy	-	
Krátkodobé rezervy, z toho:	-	
Účtovná uzávierka		
Nevyčerpaná dovolenka		

ZÁVAZKY ZO SOCIÁLNEHO FONDU

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce obdobie</i>
Začiatkový stav sociálneho fondu	32	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	102	41
Tvorba sociálneho fondu spolu	102	41
Čerpanie sociálneho fondu	134	9
Konečný zostatok	0	32

DAŇ Z PRÍJMOV

	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce obdobie</i>
Daň z príjmov z bežnej činnosti splatná	0	415
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti splatná		
Daň z príjmov z bežnej činnosti odložená		
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti odložená		

VÝZNAMNÉ POLOŽKY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA

	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce obdobie</i>
Náklady budúcich období – krátkodobé	2251	101
Náklady budúcich období - dlhodobé	1853	42

ÚDAJE O ÚVEROCH

<i>Názov položky</i>	<i>Mena</i>	<i>Úrok</i>	<i>Dátum splatnosti</i>	<i>Výška úveru</i>	<i>Suma splatenej istiny v danom účtovnom období</i>	<i>Suma splatenej istiny v predchádzajúcom účtovnom období</i>
Dlhodobý bankový úver	EUR			10000	527	0
Úver na auto	EUR					
Leasing na auto	EUR		13.05.27	39935	9434	0
Krátkodobý bankový úver	EUR					

PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	
Dôvody zmien vlastného imania v členení:	x
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (úče 411):	5000
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	
c) emisné ážio (účet 412):	
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	500
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	
f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	22328
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	69927
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	
k) vyplatené dividendy:	0
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	

INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

<i>Druh výnosov</i>	<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Tržby za vlastné výrobky	Výrobky	43407	72897
Tržby za služby		6022	23289
Tržba za tovar		2340	47262
Výnosy z predaja majetku			
Ost. výnosy z hosp. čin.	Poistné udalosti	659	
	Výnosy zo súdneho konania		
Úroky	Kreditné úroky		
	Úroky zo súdnych konaní		
SPOLU		52428	143448

INFORMÁCIE O NÁKADOCH

Druh nákladov	Opis	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Spotreba materiálu	Spotreba materiálu	46419	82499
	Nákup PHM	4336	1009
	Ostatný materiál		
Spotreba energií	Plyn		
	Elektrická energia	736	
	Vodné a stočné		
TOVAR	Nákup tovaru	5231	1092
Oprava a údržba	Oprava a údržba	1531	194
CESTOVNÉ	Cestovné	1294	13149
Náklady na reprezentáciu	Náklady na reprezentáciu		16
SLUŽBY	Telefón	560	479
	Preprava	550	2240
	Nájom	879	971
	Sprostredkovanie		2648
	Ostatné služby	26820	26198
Mzdové a sociálne náklady	Mzdové náklady	15884	7475
	Sociálne náklady	5572	2702
	Zákonné sociálne náklady	1119	405
Ost. náklady z hosp. činnosti	Odpisy	6008	
	Zostatková hodnota predaného majetku		
	Poistenia	1314	
Ostatné dane a poplatky	Daň z motorových vozidiel	2163	254
	Ostatné	4	42
Dary	Dary		
Zmluvné pokuty, penále, úroky	Zmluvné pokuty, penále, úroky	45	11
Finančné náklady	Bankové poplatky	395	106
	Úroky z úverov	1495	
Tvorba opravných položiek	Tvorba opravných položiek		
SPOLU		122355	141490