

**Poznámky k ú tovej závierke za obdobie
od 01.01.2022 do 31.12.2022**

Obchodné meno:	Pavol Hoferica s.r.o.
Sídlo:	Žilinská cesta 522,01311,Lietavská Lú ka
Právna forma:	spolo nos s ru ením obmedzeným
Dátum vzniku:	12.03.2010
Hlavný predmet podnikania:	zemné práce stavebnými strojmi
Štaturárny orgán:	konate

I. I - (2)

Pavol Hoferica s.r.o, Žilinská cesta 522, 013 11 Lietavská Lú ka,, dátum založenia 31.01.2010, dátum vzniku 12.03.2010

I. I - (3)

ú tovná závierka za rok 2021 bola schválená d a 30.06.2022

I. I - (4)

ú tovná jednotka zostavila ú tovnú závierku ako riadnu

I. I - (5)

ú tovná jednotka nie je v konsolidovanom celku, nie je materskou, ani dcérskou spoločnosťou

I. I - (6)

Tabu ka 1: Informácie k I. I odst. 6 o počet zamestnancov

Názov položky	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Priemerný počet zamestnancov	12	13
Stav zamestnancov ku d u, ku ktorému sa zostavuje ú tovná závierka, z toho:	10	13
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

I. II

Informácie o prijatých postupoch

(1)

ú tovná jednotka zostavila uzávierku za predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti

I.II - (2)

v účtovnom období nedošlo k zmene účtovných zásad a metód

Informácia o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe, pričom sa uvádza finančný vplyv týchto transakcií na účtovnú jednotku, ak sú riziká alebo prínosy vyplývajúce z týchto transakcií významné a ak uvedenie týchto rizík alebo prínosov je potrebné na účely posúdenia finančnej situácie účtovnej jednotky.

účtovná jednotka neúčtovala o transakciách mimo súvahy

I.II - (4)

Všeobecné informácie :

dlhodobý hmotný majetok

účtovná jednotka obstarávala hmotný majetok, oceňovala ho obstarávacou cenou, ktorá sa rovnala cene obstarania a nákladom spojeným s obstaraním (prepravné, súvisiace služby)

odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené v súlade s predpokladanou dobou využiteľnosti a používania, účtovná jednotka rozhodla, že účtovne sa bude majetok odpisovať v dĺžke rovnako ako daňovo, spôsob a dĺžka odpisovania sa bude prehodnocovať

majetok do ceny obstarania 1700 eur účtovaný priamo do spotreby na účet spotreba materiálu pri daňovom odpisovaní postupuje účtovná jednotka v zmysle § 26 a 27 Zákona 595/2003 Z.z.

účtovná jednotka uplatňuje rovnomerné odpisovanie v majetku účtovnej jednotky sú zaradené :

dopravné prostriedky s dobou odpisovania 48 mesiacov

špeciálne vozidlá a zariadenia s dobou odpisovania 72 mesiacov

nehnuteľnosti s dobou odpisovania 40 rokov

zásoby

zásoby sú účtované - spôsobom "A"

finančný majetok

peňažné prostriedky a ceniny sú oceňované menovitou hodnotou

pohľadávky

pohľadávky sa oceňujú pri ich vzniku menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou a nákladmi spojenými s obstaraním, ocenenie sa znižuje o rizikové a nevymožiteľné pohľadávky

záväzky

záväzky sa oceňujú pri ich vzniku menovitou hodnotou, pri prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou, ak je pri inventarizácii zistené, že výška záväzkov sa odlišuje od účtovníctva, sú ocenené touto zistenou výškou

rezervy a opravné položky

účtovná jednotka vytvorila rezervy na nevyčerpanú dovolenku a poistné k nevyčerpanej dovolenke v zmysle platných predpisov, iné, ako zákonné rezervy netvorila.

dane a odložené dane

spoločnosť nemá povinnosť účtovať o odloženej dani riadna daň z príjmu bola začatovaná v zmysle daňového priznania

náklady budúcich období

spoločnosť účtovala o nákladoch budúcich období v súvislosti s poistením a prechodom poistenia počas účtovných období

výnosy a náklady

spoločnosť v nákladoch účtovala o tržbách z poskytovania služieb prevažne cestná nákladná doprava, stavebné práce, predaji pohonných látok, v nákladoch spoločnosti sú prevažne odpisy hmotného majetku, služby súvisiace s majetkom a jeho údržbou, drobné spotrebné nákupy, služby v subdodávkach, mzdy a poistné pracovníkov nemala náklady spojené s overením účtovnej závierky, so službou audítora,

spoločnosť neúčtuje na podsúvahových účtoch, nemá iné aktíva a pasíva ako tie, ktoré sú uvedené v účtovnej závierke

vlastné imanie sa zmenilo o začatovanie výsledku z roku 2021 na účet nerozdelených ziskov 428

spoločnosť nemá povinnosť zostavenia prehľadu o peňažných tokoch

spoločnosť nemá významné záväzky po splatnosti, eviduje záväzok v hodnote 35 tis eur, voči spriaznenej osobe - Roman Hoferica

I.II - (5)

účtovná jednotka neúčtovala o opravách významných, ani nevýznamných chýb minulých období

Tabu ka 4: Informácie k I. III. odst. 1 písm a) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné ú tovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuté veci a súbory hnutých 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 i
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ú tovného obdobia	23079,84	272262,2	1769343,98	0	0	0	0	0	2064686,02
Prírastky	0	0	21195	0	0	0	21195	0	42390
Úbytky	0	0	13951	0	0	0	21195	0	35146
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ú tovného obdobia	23079,84	272262,2	1776587,98	0	0	0	0	0	2071930,02
Oprávky									
Stav na začiatku ú tovného obdobia	0	21917,12	1045406,51	0	0	0	0	0	1067323,63
Prírastky	0	6806,56	251580,39	0	0	0	0	0	258386,95
Úbytky	0	0	13951	0	0	0	0	0	13951
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ú tovného obdobia	0	28723,68	1283035,9	0	0	0	0	0	1311759,58
Opravné položky									
Stav na začiatku ú tovného 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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ú tovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ú tovného obdobia	23079,84	272262,2	1769343,98	0	0	0	0	0	2064686,02
Stav na konci ú tovného obdobia	23079,84	272262,2	1776587,98	0	0	0	0	0	2071930,02

Tabu ka 5: Informácie k I. III. odst. 1 písm a) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnute né veci a súbory hnute ných vecí d	Pesto- vate ské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obsta- rávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu i
Prvotné ocenenie									
Stav na za iatku ú tovného obdobia	23079,84	272262,2	1779131,57	0	0	0	12200	0	2086673,61
Prírastky	0	0	31971,17	0	0	0	19771,17	0	51742,34
Úbytky	0	0	41758,76	0	0	0	31971,17	0	73729,93
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ú tovného obdobia	23079,84	272262,2	1769343,98	0	0	0	0	0	2064686,02
Oprávky									
Stav na za iatku ú tovného obdobia	0	15110,56	801825,79	0	0	0	0	0	816936,35
Prírastky	0	6806,56	285339,48	0	0	0	0	0	292146,04
Úbytky	0	0	41758,76	0	0	0	0	0	41758,76
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ú tovného obdobia	0	21917,12	1045406,51	0	0	0	0	0	1067323,63
Opravné položky									
Stav na za iatku ú tovného 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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ú tovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na za iatku ú tovného obdobia	23079,84	272262,2	1779131,57	0	0	0	12200	0	2086673,61
Stav na konci ú tovného obdobia	23079,84	272262,2	1769343,98	0	0	0	0	0	2064686,02

I.III - q)

Tabu ka 19: Informácie k I. III odst.1 písm. q) o vekovej štruktúre pohľadov

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadky			
Pohľadky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadka voči dcérskej útovej jednotke a materskej útovej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadky voči spoločným, lenom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadky	0	0	0
Dlhodobé pohľadky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadky			
Pohľadky z obchodného styku	201257,92	200950,42	402208,34
Pohľadka voči dcérskej útovej jednotke a materskej útovej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadky voči spoločným, lenom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadky	850	0	850
Krátkodobé pohľadky spolu	403058,34	200950,42	403058,34

I.III - t)

Tabu ka 21: Informácie k I. III odst.1 písm. t) o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné útočné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce útočné obdobie
Pokladnica, ceniny	33273,92	34638,66
Bežné útočné v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1189906,32	699757,57
Vkladové útočné v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	1223180,24	734396,23

I.III - y)

'spoločnosť tuje o asovom rozlíšení iba na úte 381 - NBO-zákonné poistenie MV v hodnote 19 284,39 eura - prechod z roku 2021 a na konci roka 2022 iastku 18250,17 eura.

Tabu ka 24: Informácie k I. III odst. 2 písm. a) o rozdelení útočného zisku alebo o vysporiadaní útočnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce útočné obdobie
Útočný zisk	8393,11
Rozdelenie útočného zisku	Bežné útočné obdobie
Prídely do zákonného rezervného fondu	0
Prídely do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídely do sociálneho fondu	0
Prídely na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	8393,11
Rozdelenie podielu na zisku spoločným, lenom	0
Iné	0
Spolu	8393,11

I.III - (2) - c)

I.III - (2) - d)

Tabu ka 26: Informácie k I. III odst. 2 písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad pä rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až pä rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	126363,83	170322,17
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	126363,83	169659,41
Záväzky po lehote splatnosti	83335,27	662,76

I.III - (2) - g)

Tabu ka 28: Informácie k I. III odst. 2 písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Za iato ný stav sociálneho fondu	1204,32	1017,48
Tvorba sociálneho fondu na archu nákladov	441,09	480,06
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná forma sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	0	0
erpanie sociálneho fondu	335,83	293,22
Kone ný zostatok sociálneho fondu	1309,58	1204,32

I.III - (3)

Tabu ka 31: Informácie k I. III odst.3 písm. a) a b) o majetku prenajatom formou finan ného prenájmu u prenajímate a

Názov položky	Bežné ú tovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie		
	Splatnos			Splatnos		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako pä rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako pä rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	0	0	0	0	0	0
Finan ný náklad	0	0	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0	0	0

I.III - (4)

Tabu ka 32: Informácie k I. III odst. 4 písm. a) a b) o majetku prenajom formou finan ného prenájmu u nájomcu

Názov položky	Bežné ú tovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie		
	Splatnos			Splatnos		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako pä rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako pä rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	60	0	0	49941,17	60	0
Finan ný náklad	0	0	0	0	0	0
Spolu	60	0	0	49941,17	60	0

I.III - (5)

Tabu ka 33: Informácia k I. III odst. 5 písm a) až g) o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné ú tovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie		
	Základ dane	Da	Da v %	Základ dane	Da	Da v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	476401,55	x	x	14874,74	x	x
Teoretická da	x	100044,33	21	x	3123,69	21
Da ovo neuznané náklady	13534,71	2842,28	21	41889,99	8796,9	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-3723,69	-781,97	21	-25899,84	-5438,97	21
Vplyv nevykázanej odloženej da ovej straty	0	0	0	0	0	0
Umorenie da ovej straty	0	0	0	0	0	0
Zmena sadzby dane	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
Spolu	483212,57	102104,64	21	30864,89	6481,63	21
Splatná da z príjmov	x	102104,64	21	x	6481,63	21
Odložená da z príjmov	x	0	0	x	0	0
Celková da z príjmov	x	102104,64	21	x	6481,63	21

I. IV

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

(1)
a)

Tabuľka 37: Informácie k I. IV odst. 1 písm. a) o sume tržieb

Typ výrobku, tovaru alebo služby	Suma výnosov	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
služby stav.strojmi,cestná do	1329959,36	725452,36
predaj PHL, predaj tovaru	298932,03	223976,19
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0

I. IV - (1) - d)

Tabuľka 40: Informácie k I. IV odst.1 písm. d) o sume ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej

Opis účtovného prípadu	Suma výnosov z hospodárskej inosti	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
predaj majetku	16975,84	2000
dotácia KOVID	3123,69	19269,47
inventúrny rozdiel	5644,69	0
poistná udalosť	0	25838,27

I. IV - (1) - e)

Tabuľka 41: Informácie k I. IV odst. 1 písm. e) o celkovej sume osobných nákladov

Osobné náklady	Suma osobných nákladov	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mzdové náklady	80790,92	88337,43
Ostatné osobné nákl. na záv. inn.	6491,2	7665,68
Sociálne poistné	20343,7	21903,82
Zdravotné poistné	7540,25	8772,48
Iné	0	0

Tabuľka 43: Informácie k I. IV odst. 1 písm. g) o sume významných položiek nákladov za poskytnuté služby

Typ služieb	Suma na nákup služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
služby prepravy	101000	0
služby mýto	23792,39	28592,92
	0	0
	0	0

I. IV - (1) - h)

Tabu ka 44: Informácie k I. IV odst. 1 písm. h) o sume významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej innosti

Ostatné náklady	Suma ostatných nákladov z hospodárskej innosti	
	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
zákonné poistenie	26867	21824,29
	0	0
	0	0
	0	0

I. IV - (3)

Tabu ka 46: Informácie k I. IV odst. 3 o nákladoch vo i audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Náklady vo i audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	0	0
Náklady za overenie individuálnej ú tovej závierky	0	0
Iné úisovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Da ové poradenstvo	800	800
Ostatné neaudítorské služby	0	0

I. IV - (4)

Tabu ka 47: Informácie k I. IV odst. 4 o istom obrate

Názov položky	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Tržby za vlastné výroby	0	0
Tržby z predaja služieb	1329959,36	725452,36
Tržby za tovar	298932,03	223976,19
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnute ností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou innosťou	0	0
istý obrat celkom	1628891,39	949428,55

Oblas	Geografické oblasti odbytu	
	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Tuzemsko	1628891,39	949428,55
EÚ	0	0
Tretie štáty	0	0

I. VI

Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje ú tovná závierka

a)

Po 31. decembri 2022 do d a zostavenia závierky nenastali významné udalosti, ktoré by mali vplyv na zobrazenie skuto ností, ktoré sú predmetom vykazovania v ú tovej závierke.

I. VIII - (3) - b)

spolo nos neú tovala o pe ažných ani nepe ažných vkladoch

I. IX

Preh ad o pohybe vlastného imania

Tabu ka 53: Informácie k I. IX odst. 1 až 3 o pohybe vlastného imania, ktoré zobrazuje zmenu vo vlastnom imaní ú tovej jednotky medzi dvomi ú tovnými závierkami

Pohyb vlastného imania (VI)	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Stav VI na za iatku ú t. obdobia	5000	5000
Zvýšenie alebo zníženie VI po as ú t. obdobia	0	0
Stav VI na konci ú t. obdobia:	5000	5000
Dôvody zmien VI :	0	0
Zákl. imanie zapísané do OR (411)	5000	5000
Zákl. imanie nezapísané do OR (419)	0	0
Emisné ážio (412)	0	0
Zákonné rezervné fondy (417,418,421,422)	500	500
Ostatné kapitálové fondy (413)	109710,89	109710,89
Oce ovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (414,415,416)	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku (423,427)	0	0
Nerozdelený zisk min. rokov (428)	1797820,95	1789427,84
Neuhradná strata min. rokov (429)	41743,03	41743,03
Ú tovný zisk alebo strata (431)	374296,91	8393,11
Vyplatené dividendy	0	0
alšie zmeny vlastného imania	0	0
Zmeny na ú te fyzickej osoby (491)	0	0

Ine informácie k vlastnému imaniu:

(napr. informácia, i ú tovná jednotka vytvorila kapitálový fond z príspevkov pod a § 123 ods. 2 a § 217a Obchodného zákonníka v znení neskorších predpisov)

Spol nos neú tovala na ú toch kapitálových fondov