

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE

k 31.12.2022

Účtovná jednotka: **ACCTIVE design corp., s.r.o.**

Zostavená dňa 30.06.2023	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky	Podpisový zodpovednej účtovníctva	záznam osoby za vedenie
Schválená dňa 30.06.2023				

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE ZA ROK 2022

Všetky údaje a informácie uvedené v tejto prílohe vychádzajú z účtovníctva a majú väzbu na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v eurách. Spoločnosť nemá povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom.

A. Všeobecné údaje

1. Obchodné meno	ACCTIVE design corp., s.r.o.
2. Sídlo spoločnosti	Mliekárenska 8 821 09 Bratislava
Právna forma	spoločnosť s ručením obmedzeným
IČO:	46725938
DIČ:	2023557657
3. Dátum založenia	17.07.2012
4. Deň zápisu do obchodného registra	17.07.2012
pod	Oddiel Sro, vložka č. 100657/B

5. Hlavný predmet činnosti

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/ v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- stavebné práce

6. Údaje o zamestnancoch

Priemerný počet pracovníkov (fyzický stav)	1
z toho štatutárny orgán	1

7. Údaje o neobmedzenom ručení

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

8. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31 .decembru 2022 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022.

9. Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021, za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 30.júna 2022.

B. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

ŠTATUTÁRNY ORGÁN - KONATEL
Ing. Ján Tatarka

C. Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31.12.2022:

Spoločníci	Podiel na základnom imaní	
Ing. Ján Tatarka	5 000 €	100%
Spolu	5 000 €	100%

D. Použité účtovné zásady a účtovné metódy

1. Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
2. Metódy a zásady účtovania oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu nezmenila.
3. Účtovná jednotka oceňovala majetok ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu obstarávacou cenou a to : dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou, zásoby obstarané kúpou pohľadávky a záväzky sa oceňujú nominálnymi cenami

Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike.

Účtovníctvo je vedené na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich plnenia

4. Spoločnosť neprivatizovala majetok.
5. Daň z príjmov za bežné účtovné obdobie, daň z príjmov z bežnej činnosti splatná,- €
6. Dotácie spoločnosti boli poskytnuté z Európskeho sociálneho fondu - neboli
7. Dlhodobý hmotný majetok a samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí je odpisovaný podľa odpisového plánu, upraveného pre rok 2019 a nasledovné obdobia v zmysle nového zákona o dani z príjmov. Účtovná jednotka uplatňuje rovnomerné odpisy. Daňové a účtovné odpisy sú totožné.
8. Ku dňu účtovnej závierky spoločnosť nerealizovala precenenie majetku, neúčtovala opravné položky. K posúdeniu reálnej hodnoty použila vlastný úsudok na základe poznania skutočností, ako aj analýzou a posúdením vývoja hodnôt jednotlivých druhov majetku.

E. Údaje vykázané na strane aktív SÚVAHY

1. Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok a samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok Dlhodobý nehmotný majetok	Riadok súvahy	Ocenenie k 31.12.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2022
Pozemky	05	0	0	0	0	0
Samostatné hnuteľné veci	06	7730	0	7730	0	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	07	0	0	0	0	0

3. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nevlastní

Obmedzenie disponovania s majetkom

Dlhodobý majetok spoločnosti nie je krytým záložným právom.

4. Zásoby

Tvorba, zníženie zrušenie	Riadok súvahy	Ocenenie k 31.12.2021	Prírastky, tvorba	Zníženie	presuny	Stav 31.12.2022
Zásoby	15	0	0	0	0	0

Majetok, ktorý nie je evidovaný v súvahe

Spoločnosť nevyužíva.

5. Pohľadávky

Dlhodobé pohľadávky	0
Odložená daňová pohľadávka - odložená daň	0
Vytvorená nová daňová pohľadávka - odložená daň	0

Z účtov pohľadávok spoločnosti k 31.12.2022 eviduje pohľadávky:

z obchodného styku	34 580
iné pohľadávky	31 714
daňové pohľadávky	0

Krátkodobé pohľadávky spolu	66 294
-----------------------------	---------------

Finančné účty:

peniaze a účty	21 118 €
----------------	----------

F. Údaje vykázané na strane pasív SÚVAHY

1. Vlastné imanie

	Riadok	Stav k 31.12.2021	prírastky	Úbytky	stav k 31.12.2022
Základné imanie	26	5 000	0	0	5 000
Kapitálové fondy	29	0	0	0	0
Fondy zo zisku	30	500	0	0	502
Minulé hospodárske výsledky	32	-11 666			7 505
Výsledok hospodárenia za ú.ob	33	19 170			31 049
Vlastné imanie	25	13 004	0	0	44 056

2. Záväzky

Opis záväzku	Riadok	Hodnota
Záväzky z obchodného styku	39	33 367
Záväzky voči spoločníkom	42	-48 727
Záväzky voči zamestnancom	40	2 834
Záväzky zo sociálneho zabezpeč.	40	
Záväzky daňové	41	38 330
Záväzky ostatné-kontokorent	44	15 578
Krátkodobé záväzky spolu	38	41 382

Dlhodobé záväzky v členení podľa položiek súvahy

Opis záväzku	Riadok	Hodnota
Záväzky zo sociálneho fondu	35	376
Ostatné dlhodobé záväzky	35	0
Dlhodobé záväzky spolu	35	376

3. Významné položky časového rozlíšenia

v€	Riadok	Stav k 31.12.2021	prírastky	Úbytky	stav k 31.12.2022
výnosy budúcich období	141	0	0	0	0

G. Informácie o výnosoch

Tržby z predaja tovaru	0 €
Tržby z predaja služieb	212 807 €
Použitie a zrušenie rezerv do výnosov	0 €
Ostatné výnosy hosp. činnosti	0 €
Finančné výnosy	0 €
Kurzové zisky	0 €

H. Informácie o nákladoch

Náklady na obstaranie predaného tovaru	0 €
Náklady na energie a režijný materiál	113 361 €
Náklady na služby	40 960 €
Osobné náklady	10 573 €
Dane a poplatky	224 €
Odpisy	7 730 €
Zostatková cena predaného tovaru	0 €
Rezervy	
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	0 €

Finančné náklady

Náklady na finančnú činnosť	
Nákladové úroky	0 €
Ostatné finančné náklady	413 €

I. Daň z príjmov

Daň z príjmu splatná	7 983 €
Daň z príjmu odložená	

J. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka

Valným zhromaždením, konaným dňa 30.06.2023 bola účtovná zvierka zostavená k 31.12.2022 schválená.

Iných skutočností nie je spoločnosť si vedomá.