

Príloha účtovnej závierky a daňového priznania k dani z príjmov právnickej osoby

STIVA, s.r.o., Južná 2, Krakovany, IČO: 36223506, DIČ: 2020168920Poznámky individuálnej účtovnej závierky Mikroúčtovnej jednotky zostavenej k 31.12.2023

A. a) Obchodné meno spoločnosti je: STIVA, s.r.o.

Sídlo spoločnosti je: Južná 2, 922 02 Krakovany.

Dátum založenia spoločnosti je: 25.08.1997 Spoločenskou zmluvou.

Dátum vzniku spoločnosti je: 22.09.1997 zápisom do Obchodného registra – VI. 10558/T.

b) Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je: Polygrafická činnosť – výroba pohľadníc, blahoprajných kariet a iných papierenských výrobkov.

c) Spoločnosť má zamestnancov.

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	3	4
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1	4
počet vedúcich zamestnancov	1	1

d) Spoločnosť nie je spoločníkom ani akcionárom iných obchodných spoločností.

e) Účtovná závierka je riadna po ukončení účtovného obdobia – roku 2023.

f) Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie – rok 2022 bola schválená valným zhromaždením spoločníkov v roku 2023.

B. a) Štatutári - konatelia spoločnosti sú: Roman Ferech a Karol Hluch.

b) Spoločníci.

Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	Absolútne	v %		
A	B	c	d	e
Roman Ferech	2257 €	34	34	
Karol Hluch	2191 €	33	33	
Ivan Tapfer	2191 €	33	33	
Spolu	6639 €	100	100	

V priebehu vykazovaného účtovného obdobia nedošlo v štruktúre spoločníkov k žiadnej zmene.

C. Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

- D. E. a) Spoločnosť pokračuje vo svojej činnosti – polygrafickej výrobe.
 b) Spoločnosť má vypracovanú účtovnú smernicu.
 c) Majetok a záväzky oceňuje spoločnosť v cenách obstarania v €.
 d) Spoločnosť používa na odpisovanie majetku rovnomerné daňové odpisy.
 e) Spoločnosť nevyužíva dotácie.

F. a) Dlhodobý nehmotný majetok spoločnosť nemá.

Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku spoločnosti

Účet	Názov účtu	k 01.01.2023	Má dať	Dal	Zostatok
021 020	Budova Južná 2, Krakovany	138 480,00	0,00	0,00	138 480,00
	021 celkom:	138 480,00	0,00	0,00	138 480,00
022 010	Stroje, prístroje	182 145,22	0,00	0,00	182 145,22
022 020	Doravne prostriedky	135 937,23	0,00	0,00	135 937,23
	022 celkom:	318 082,45	0,00	0,00	318 082,45
031 010	Pozemok Krakovany Stráže	59 576,98	0,00	0,00	59 576,98
031 020	Pozemok Južná 2, Krakovany	25 520,00	0,00	0,00	25 520,00
	031 celkom:	85 096,98	0,00	0,00	85 096,98
081 020	Opravy k Budova Južná 2, KK	-30 581,00	0,00	6 924,00	-37 505,00
	081 celkom:	-30 581,00	0,00	6 924,00	-37 505,00
082 010	Opravy k strojom, prístrojom	-180 948,82	0,00	884,08	-181 832,90
082 020	Opravy k dopravným prostriedk	-87 580,98	0,00	16 118,75	-103 699,73
	082 celkom:	-268 529,80	0,00	17 002,83	-285 532,63
	Účtovná trieda 0 celkom	242 548,63	0,00	23 926,83	218 621,80

- b) Spoločnosť majetok poisťuje.
 c) Spoločnosť nemá založený majetok.
 d) Netýka sa spoločnosti.
 e) Netýka sa spoločnosti.
 f) Netýka sa spoločnosti.
 g) Netýka sa spoločnosti.
 h) Spoločnosť nevykonáva výskum a vývoj.
 i) Spoločnosť nemá dlhodobý finančný majetok.
 j) Netýka sa spoločnosti.
 k) Netýka sa spoločnosti.
 l) Netýka sa spoločnosti.
 m) Netýka sa spoločnosti.
 n) Netýka sa spoločnosti.
 o) Spoločnosť nemá opravné položky k zásobám.
 p) Spoločnosť nemá založené zásoby.
 q) Spoločnosť nevykonáva zákazkovú výrobu.
 r) Spoločnosť nemá opravné položky k pohľadávkam.

s) Spoločnosť eviduje pohľadávky.

Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o štruktúre pohľadávok a záväzkov

Účet	Názov účtu	k 01.01.2023	Má dať	Dal	Zostatok
311	Odberatelia	39 739,18	147 688,25	148 362,76	39 064,67
	311 celkom:	39 739,18	147 688,25	148 362,76	39 064,67
314	Poskytnuté preddavky	0,00	0,00	0,00	0,00
	314 celkom:	0,00	0,00	0,00	0,00
321	Dodavatelia	-1 148,58	68 582,54	67 858,73	-424,77
	321 celkom:	-1 148,58	68 582,54	67 858,73	-424,77
325	Ostatné záväzky	0,00	121,50	121,50	0,00
	325 celkom:	0,00	121,50	121,50	0,00
331	Zamestnanci	-3 052,67	35 859,19	33 375,50	-568,98
	331 celkom:	-3 052,67	35 859,19	33 375,50	-568,98
335	Pohľadavky voči zamestnancom	0,00	343,20	343,20	0,00
	335 celkom:	0,00	343,20	343,20	0,00
336	Zúčtovanie s poisťovňami	-1 946,07	17 090,95	15 485,08	-340,20
	336 celkom:	-1 946,07	17 090,95	15 485,08	-340,20
341	Dan z príjmov	-22,54	22,54	98,88	-98,88
	341 celkom:	-22,54	22,54	98,88	-98,88
342	Ostatné priame dane	-368,92	3 599,76	3 268,07	-37,23
	342 celkom:	-368,92	3 599,76	3 268,07	-37,23
343	Dan z pridanej hodnoty	206,05	22 519,96	22 440,13	285,88
	343 celkom:	206,05	22 519,96	22 440,13	285,88
345	Ostatné dane a poplatky	-622,20	622,20	0,00	0,00
	345 celkom:	-622,20	622,20	0,00	0,00
365 010	Ost. záv. voči spol. R.Ferech	-30 000,00	0,00	2 000,00	-32 000,00
365 020	Ost. záv. voči spol. K.Hluch	-5 000,00	0,00	0,00	-5 000,00
365 030	Ost. záv. voči spol. I.Tapfer	-5 000,00	0,00	0,00	-5 000,00
	365 celkom:	-40 000,00	0,00	2 000,00	-42 000,00
	Účtovná trieda 3 celkom	-7 215,75	296 450,09	293 353,85	-4 119,51

t) Spoločnosť nemá založené pohľadávky.

u) Netýka sa spoločnosti.

v) Spoločnosť nemá odložené daňové pohľadávky.

w) Finančný majetok.

Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Účet	Názov účtu	k 01.01.2023	Má dať	Dal	Zostatok
211	Pokladnica EURová hotovosť	1 216,68	19 660,66	20 398,97	478,37
	211 celkom:	1 216,68	19 660,66	20 398,97	478,37
221 010	Bankový účet TB EUR	29 725,87	0,00	371,78	29 354,09
221 011	Bankový účet SLSP EUR	19 578,61	171 593,07	129 170,39	62 001,29
221 020	Bankový účet SLSP CZK	87 167,45	1 454,63	42 742,96	45 879,12
	221 celkom:	136 471,93	173 047,70	172 285,13	137 234,50
261	Peniaze na ceste	0,00	42 571,31	42 571,31	0,00
	261 celkom:	0,00	42 571,31	42 571,31	0,00
	Účtovná trieda 2 celkom	137 688,61	235 279,67	235 255,41	137 712,87

x) Netýka sa spoločnosti.

y) Netýka sa spoločnosti.

za) Netýka sa spoločnosti.

zb) Časové rozlíšenie – spoločnosť nemá významné položky.

zc) Spoločnosť nemá majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

- G. a) Základné imanie spoločnosti je 6638,78 € a je celé splatené.
 b) Spoločnosť nemá rezervy.
 c) Spoločnosť nemá záväzky po lehote splatnosti.
 d) Spoločnosť má záväzky z obchodného styku a z pôžičiek od spoločníkov.
 e) Spoločnosť nemá založené záväzky.
 f) Spoločnosť nemá odložené daňové záväzky.
 g) Spoločnosť má záväzky zo sociálneho fondu voči zamestnancom.
 h) Spoločnosť nemá vydané dlhopisy.
 i) Spoločnosť neeviduje bankové úvery, úvery z minulosti sú splatené.
 j) Časové rozlíšenie – spoločnosť nemá významné položky.
 k) Spoločnosť nemá deriváty.
 l) Spoločnosť nemá deriváty.
 m) Spoločnosť nemá majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

H. Hlavnou oblasťou odbytu spoločnosti sú pohľadnice a blahoprajné karty, ktoré spoločnosť vyrába. Inak spoločnosť nemá významné položky výnosov.

a) Tržby.

Účet	Názov účtu	k 01.01.2023	Má dať	Dal	Zostatok
601 020	Tržby za výrobky ČŠ EÚ	0,00	0,00	14 475,07	-14 475,07
601 024	Tržby za výrobky - dealer 24	0,00	0,00	60 238,41	-60 238,41
601 025	Tržby za výrobky - dealer 25	0,00	0,00	50 772,29	-50 772,29
	601 celkom:	0,00	0,00	125 485,77	-125 485,77
648 010	Ostatné výnosy daňové	0,00	0,00	2 076,42	-2 076,42
648 040	Ostatné výnosy zo zaokrúhlenia	0,00	0,00	0,19	-0,19
	648 celkom:	0,00	0,00	2 076,61	-2 076,61
	Účtovná trieda 6 celkom	0,00	0,00	127 562,38	-127 562,38

I. Spoločnosť nemá významné položky nákladov.

J. Spoločnosť nemá odložené dane, riadne platí všetky typy daní na ktoré je registrovaná.
f)g) Dane.

Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 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:	471	x	x	107	x	x
teoretická daň	X			X		
Daňovo neuznané náklady						
Výnosy nepodliehajúce dani						
Umorenie daňovej straty						
Spolu	471			107		
Splatná daň z príjmov	X	99	21	X	23	21
Odložená daň z príjmov	X			X		
Celková daň z príjmov	X	99	21	X	23	21

K. Netýka sa spoločnosti.

L. Netýka sa spoločnosti.

M. Netýka sa spoločnosti.

N. Spoločnosť mala vo vykazovanom období uzatvorenú pracovnú zmluvu s konateľom spoločnosti Romanom Ferechom, ktorý ako zamestnanec vykonáva funkciu konateľa spoločnosti a je odmeňovaný na základe tejto zmluvy formou mzdy.

O. Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nenastali do dňa jej zostavenia žiadne významné skutočnosti.

P. Základné imanie spoločnosti zapísané v obchodnom registri sa počas účtovného obdobia nemenilo, je 6638,78 €, je totožné s účtovným a v priebehu účtovného obdobia nedošlo k žiadnej zmene.

R. Spoločnosť eviduje peňažné toky: v hotovosti v € a bezhotovostné na bankových účtoch v € a CZK.

S. Prehľad o peňažnom toku - Cash-flow spoločnosť nezostavuje.

V Krakovanoch 18.1.2024

Roman Ferech - konateľ