

Uč.POD-3

POZNÁMKY

k 31.12.2023

Úvodná časť

a) Prílohu predkladá:

Názov, sídlo: *SOMNET s. r. o.*
Právna forma: *112*
Dátum založenia: *23.12.2005*
Dátum zápisu do obchodného registra: *23.12.2005*
IČO: *36350044*

b) Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra:

- veľkoobchod v rozsahu voľných živností
- maloobchod v rozsahu voľných živností
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných živností
- prenájom nehnuteľností spojený s inými ako základnými službami
- poskytovanie softvéru- predaj hotových programov na základe dohody s autorom

c) Pracovníci, vedenie

Ukazovateľ	Počet
Priemerný počet pracovníkov (fyzický stav)	2
alebo počet zamestnancov ku dňu účtovnej závierky:	2
z toho: Riadiaci pracovníci celkom	1
(predstavenstvo, dozorná rada, výkonné vedenie, riaditeľ divízie- strediska, závodu)	
z toho: štatutárne orgány	1

d) Názov, sídlo a právna forma podnikov, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom:

- nie je v žiadnej inej spoločnosti

e) Dôvod zostavenia účtovnej závierky

- riadna

f) Účtovná závierka zostavená za predchádzajúce obdobie bola schválená : 25.6.2023

Valnou hromadou

A. Členovia orgánov spoločnosti:

a)

Konatelia	Spoločníci
<u>Peter Somora</u>	Peter Somora

Výkonné vedenie:

b) Štruktúra spoločníkov (akcionárov)

Spoločník, akcionár	Absolútny podiel na ZI	Podiel v % na ZI	Podiel na hlasovacích právach
<i>Peter Somora</i>	<i>100</i>	<i>100</i>	<i>100</i>

Ďalšie informácie:

D. Použité účtovné zásady a účtovné metódy:

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

Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky b) zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenie a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky:

Účtovné zásady a metódy boli uplatnené konzistentne s predchádzajúcim rokom, ku zmenám nedošlo

c) spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou:
2. dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou:
3. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
4. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou:
5. dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou:
6. dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
7. dlhodobý finančný majetok:
8. zásoby obstarané kúpou:
9. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
10. zásoby obstarané iným spôsobom:
12. pohľadávky:
13. krátkodobý finančný majetok:
14. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:
15. záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úvarov:
16. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:
17. deriváty:
18. majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:

a) tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

skupina majetku:	doba odpisovania:	odpisová sadzba:	odpisová metóda pre účtovné odpisy:
1	4 roky	1/4	rovnomerná
2	6 rokov	1/6	rovnomerná
3	8 rokov	1/8	rovnomerná
4	12 rokov	1/12	rovnomerná
5	20 rokov	1/20	rovnomerná
6	40 rokov	1/40	rovnomerná

E. Poznámky k účtovným výkazom

S Ú V A H A - AKTÍVA

a) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok:

1. Dlhodobý nehmotný majetok:

2. Dlhodobý hmotný majetok:

A.I.

	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (015)	03/1	7 711				7 711
oprávky (079)	03/2	7 711				7 711
opravná položka (092)	03/2					
zostatková cena	03/3	0		0		0

A.II.1.

	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
Pozemky						
obstarávacia cena (031)	05/1	26 258				26 258
opravná položka (092)	05/2					
zostatková cena	05/3	26 258				26 258

SOMNET s.r.o., Moyzesova 1909/1B, 020 01 Púchov

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 16300/R, Oddiel: Sro

A.II.1

Stavby	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
obstarávacia cena (021)	05/1	188 540				188 540
oprávky (081)	05/2	21 229	2 424			23 653
opravná položka (092)	05/2					
zostatková cena	05/3	167 311		2 424		164 887

A.II.2

Stavby	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
obstarávacia cena (022,)	06/1	33 801				33 801
oprávky (082)	06/2	32 236	482			32 718
opravná položka (092)	06/2					
zostatková cena	06/3	1 565		482		1 083

A.II. - sumarizácia:

Dlh. hmotný majetok	Riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
obstarávacia cena	04/1	256 310				256 310
oprávky	04/2	61 176	2 906			64 082
opravné položky	04/2					
zostatková cena	04/3	195 134		2 906		192 228

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

Predmet poistenia	Druh poistenia	Názov a sídlo poisťovne
Poistenie budovy	Proti krádeži a živelným pohromám Vandalizmu	Generali poisťovňa
Poistenie zákonné+ havarijne	Poistenie vozidla	Generali poisťovňa

c) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo:

Z účtov majetku je založený tento majetok:

Pre úvery a záväzky spoločnosť: nemá

d) Dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Osobné motorové vozidlo leasing:

- nemá

e) Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou

o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe výpožičke.

- nemá

g) Goodwill – spôsob výpočtu jeho hodnoty:

- z kúpa podniku

h) Opravná položka k nadobudnutému majetku – popis:

- nebola tvorená

ï) Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky:

r.) Z á s o b y (r.015)

1. Prehľad o stave zásob podľa druhov

Druh	č.r.	k 1.1.	31.12.
Materiál	015	33	37
Nedokončená výroba a polotovary	015		
Zákazková výroba s dobou ukončenia dlhšou ako 1 rok	015		
Výrobky	015		
Zvieratá	015		
Tovar	015		
Poskytnuté preddavky na zásoby	015		

2. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých druhov zásob:

r) Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi disponovať:

- účtovná jednotka nemá žiadne obmedzené právo

SOMNET s.r.o., Moyzesova 1909/1B, 020 01 Púchov

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 16300/R, Oddiel: Sro

s.) Pohľadávky (r. 17 a 18,20)

Ocenenie pohľadávok v možnej realizovateľnej cene - opravné položky

t.) Členenie obchodných pohľadávok (účty skupiny 31) podľa vekovosti celkom: (r.18)

Pohľadávky celkom	riadok	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti
-krátkodobé pohľadávky celkom	18	2 246	
do 30 dní	18		
do 90 dní	18		
do 180 dní	18		
do 360 dní	18		
nad 360 dní	18		
-dlhodobé pohľadávky	18		
Pohľadávky celkom	18	2 246	

u) , Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy,:

v) , hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

- účtovná jednotka nemá zriadené žiadné záložné právo

z) , Odložená daňová pohľadávka: - žiadna

x) , Významné zložky krátkodobého finančného majetku

Fi n a n č n ý m a j e t o k (r. 21)

Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre:

Položka	suma v €
pokladne spolu-(,EUR)	1 361
bežný účet-FIO	6 040

w) , Prehľad o opravných položkách k finančnému majetku

položka súvahy, ku ktorej je tvorená opravná položka	stav k 1.1.	tvorba	zníženie	Zrušenie	stav k 31.12.

y) , Krátkodobý finančný majetok, ku ktorému bolo zriadené záložné právo a pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

- nemá

y -1) ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania

y-2) významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

- telefónne služby, Ikros,
- poistenie majetku
- parkovné, DN
- web – domeny
- nájom – Panorama

F. S Ú V A H A – PASÍVA

a) Vlastné imanie (r.25)

1. opis základného imania, najmä počet akcií, ich hodnota, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie
2. hodnota upísaného vlastného imania
3. Rozdelenie hospod. výsledku za rok 2022 a návrh rozdelenia za rok 2023 (r.33)

	Rozdelenie HV 2022 vo výške: strata -1 351,43 €	Návrh na rozdelenie HV za rok 2023 vo výške strata -1 546,83 €
Rezervný fond zo zisku	0	0
Tantiémy	0	0
Minulé HV:	0	0
nerozdelený zisk	-1 351,43	-1 546,83
neuhradená strata	0	0

Hospodársky výsledok bežného roka:

-navrhujem HV stratu – 1 546,83 € previesť na účet neuhradenej straty.

SOMNET s.r.o., Moyzesova 1909/1B, 020 01 Púchov

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 16300/R, Oddiel: Sro

b) Rezervy (r. 43)

Rezerva na:	stav k 1.1.	tvorba	použitie	Zrušenie	stav k 31.12.	predpokl. rok použitia
Rezerva na garančný paušál						
Rezerva na riziká zo súdnych sporov						
Rezerva na penále z povinného poistenia						
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	0	0	0		0	2024

Komentovať tvorbu a čerpanie:

- čerpanie zákonnej rezervy na nevyčerpané dovolenky bude podľa čerpania rozpustená celkom v roku 2024.

c) Údaje o záväzkoch

krátkodobé (r.39)

- do lehoty splatnosti:
 - záväzky z obchodného styku (r39) 1 048
 - záväzky voči zamestnancom (r40) 1 485
 - záväzky zo zákonného poistenia (r40) 589
 - daňové záväzky (r.41) 721
 - Daň zo závislej činnosti 158
 - ŠR DPH 185
 - Daň z MV 2022 276
 - Daň z ubytovania 102

d), štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v obchodnom styku

Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti	v €
do 1 roka	1 048
od 1 do 5 rokov	0
viac ako 5 rokov	0

e, hodnota záväzku zabezpečenom záložným právom

f, popis tvorby odloženého daňového záväzku:

- spoločnosť neeviduje

g, sociálny fond (z r.)

stav k 1.1.	Tvorba	Čerpanie	stav k 31.12.
204	50	0	254

h) bankové úvery a výpomoci

druh	suma (€)	Mena	splatnosť	úrok. sadz.	stav 31.12.	splátky
1. Na zásoby						
2. Na pozemky a stavby		€		Cca 5%		

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 16300/R, Oddiel: Sro

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT**H. Výnosy**

a) Tržby za predaj tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r.01,04)

Teritoriálna štruktúra predajov (výrobkov, tovaru, služieb), napr.:

Teritórium	€	%
tuzemsko	27 892	100
zahraničie celkom	0	0
z toho:	0	0
Česká republika	0	0
Nemecko	0	0
Kanada	0	0
Ostatné	0	0
Predaje celkom	27 892	100

Komoditná štruktúra predajov výrobkov, tovaru, služieb, napr.:

Komodita	€	%
Tržby z predaja tovaru (r.02)	0	0
Tržby z predaja vlastných výrobkov (r.03)	25 244	90,51
Tržby z predaja dlh.neh a hm.m. (r.06)	0	0
Ostatné výnosy z hosp.činnosti (r.07)	2 648	9,49
Predaje celkom	27 892	100

e) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnostif) **Opis a suma významných položiek finančných výnosov** a celková suma kurzových ziskov, osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu zostavenia účtovnej závierky v €.b) **Suma položiek mimoriadnych výnosov** týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a ich opis a suma položiek mimoriadnych výnosov týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období a ich opis.

- účtovná jednotka neúčtovala o mimoriadných výnosoch

I. Údaje o členoch štatutárnych, dozorných, správnych, riadiacich a iných orgánoch spoločnosti

člen (aj bývalý)	príjmy za činnosť	preddavky	úvery, pôžičky, úroky pohľadávky OS	Záruky

N. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb

spriaznená osoba	druh transakcie	€	% na celkovej transakcii

P. Prehľad zmien vlastného imania

v tis. €	riadok	stav k 1.1.	Prírastky	úbytky	stav k 31.12.
Základné imanie – zapísané	26	6640	0	0	6640
- nezapísané					
Vlastné imanie	25	432	0	1 547	-1 114
Kapitálové fondy:					
·					
Fondy zo zisku:	30	664	0	0	664
Nerozdelený zisk minulých rokov	32	0	0	0	0
Neuhradená strata minul. rokov	32	-5 520	-1 352	0	-6 871
Účtovný zisk, strata	33	-1 352	-1 547	-1 352	-1 547
	x				
Ďalšie zmeny vlast. imania					

S. Transformácia účtovného výsledku hospodárenia na základ dane –príloha č.1

Zostavené dňa: 31.01.2024	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
Schválené dňa:			

SOMNET s.r.o., Moyzesova 1909/1B, 020 01 Púchov

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 16300/R, Oddiel: Sro

Príloha č.1 – transformácia účtovného hospodárskeho výsledku na základ dane:

v €

HV pred zdanením	-1 546,83
1. pripočítateľné položky- celkom	3 092,37
v tom: - strata z predaja dlhopisov	
- rozdiel účtovné odpisy väčšie ako daňové	2 905,93
- tvorba nezákonných rezerv	
- tvorba opravných položiek	
- výdavky na pracovné, sociálne a zdravotné potreby nad stanovený rozsah	
- výdavky prevyšujúce príjmy v zariadeniach na uspokojovanie potrieb zamestnancov	
- odmeny členov štatutárnych orgánov	
- výdavky na reprezentáciu	
- repre	
- výdavky na propagáciu do 17 €	
- príspevok z členstva v združeníach, ktoré nevyplýva zo zákona	
- manká a škody prevyšujúce prijaté náhrady	
- úroky z omeškania nad stanovený rozsah	
- zostatková cena trvale vyradeného investičného majetku	
- strata z predaja investičného majetku pod zostatkovú hodnotu	
- nezaplatené služby § 17 do konca zdaň.obdobia	
- náklady nesúvisiace s účtovným obdobím	
- ostatné pokuty a penále	
- ostatné	186,44
- zvýšenie ZD z neuhr.FAP do konca ÚO:	0,00
- % z neuhr.FAP	0,00
- Podpora cestovného ruchu	0,00
- Prvá pomoc – Opatrenie 3A	0,00
2. odpočítateľné položky celkom:	2 644,26
v tom: - príjmy už zdanené zrážkovou daňou	
- zúčtovanie ostatných - nezákonných rezerv	
- DAR – apartmán,chata	2 424,26
- uhradené účto do konca roka	220,00
- % z uhradených FAP	0,00
- Podpora cestovného ruchu	0,00
- Prvá pomoc – Opatrenie 3A	0,00
= ZÁKLAD DANE I	0
1. odpočet straty	0
2. hodnota darov do 2% základu dane I	
3. príspevok združeniu do výšky 0,35 % z miezd	
4. propagačné predmety do 17 €,	
5. úhrn príjmov (základov dane) zaplatených v zahraničí	
6. náklady na ostatnú reklamu do výšky 1% základu dane I	
7. ostatné	
= ZÁKLAD DANE II	0
DAŇ Z PRÍJMU I - základ dane II x 0,15	0
1. daň vybraná zrážkov	0
2. licencia	0
DAŇ Z PRÍJMU - výsledná	0
1. preddavkovo vybraná daň	0
= DAŇ Z PRÍJMU II – k úhrade	0,00