

A) INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a) Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

MEDIKAF s.r.o.
 SNP 533/82
 Nová Dubnica 018 51
 ICO : 47 452 285
 DIC : 2023965251

Spoločnosť MEDIKAF s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola do obchodného registra zapísaná 17.12.2013 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín., oddiel s.r.o., Vložka číslo: 29732/R

b) Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi(maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti(velkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia špecializovanej ambulantnej zdravotnej starostlivosti - ambulancia v špecializovanom odbore oftalmológia

c) Priemerný počet zamestnancov

Priemerný počet zamestnancov spoločnosti v roku 2023 bol 2 z toho 1 vedúcich zamestnancov (v roku 2022 bol 2 z toho 1 vedúcich zamestnancov).

| Názov položky | Bežné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce obdobie |
|--|---------------|--------------------------------------|
| Priemerný prepocítaný počet zamestnancov | 2 | 2 |
| Stav zamestnancov ku dnu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho : | 2 | 2 |
| Pocet vedúcich zamestnancov | 1 | 1 |

d) Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ruciacim spoločníkom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2023 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR c. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 01. januára 2023 do 31. decembra 2023.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2022, za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená 02.03.2023.

B) INFORMÁCIE O ČLENOCH ŠTATUTÁRNÝCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

a) Mená a priezviská členov štatutárnych, dozorných alebo iných orgánov účtovnej jednotky

| | Názov orgánu | Poznámka |
|---------------------------------|--------------|----------|
| | (v EUR) | |
| MUDr. Malgorzata Romana Kafková | konateľ | |
| MUDr. Karolína Kafková | konateľ | |

b) Štruktúra spoločníkov a akcionárov

Štruktúra spoločníkov spoločnosti k 31. decembru 2023 :

| | Podiel na ZI | hlasovacie práva |
|---------------------------------|--------------|------------------|
| | (v EUR) | % |
| MUDr. Malgorzata Romana Kafková | 2 500 | 50 |
| MUDr. Karolína Kafková | 2 500 | 50 |

C) INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU, AK JE ÚCTOVNÁ JEDNOTKA JEHO SÚCASTOU

Úctovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku

D) V POZNÁMKACH SA UVÁDZAJÚ DALŠIE INFORMÁCIE O :

- a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach
- b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy
- c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy, vlastnom imaní
- d) výnosoch
- e) nákladoch
- f) daniach z príjmu
- g) údajoch na podsúvahových účtoch
- h) iných aktívach a iných pasívach
- i) o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov
- j) spriaznených osobách
- k) skutocnostiach, ktoré nastali medzi dnom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dnom jej zostavenia
- l) údajoch a zmenách vlastného imania

E) INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚCTOVNÝCH ZÁSADÁCH A METÓDACH

- a) Úctovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti
- b) Pocas roku nedošlo v spoločnosti k zmenám účtovných metód ani zmenám účtovných zásad
- c) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v clenení na

1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
Úctovná jednotka nemá nápln pre túto položku
2. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou cinnostou
Úctovná jednotka nemá nápln pre túto položku
3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom
Úctovná jednotka nemá nápln pre túto položku
4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
Spoločnosť nakupovala počas roku dlhodobý majetok, ktorý ocenovala obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.) Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.
5. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou cinnostou
Úctovná jednotka nemá nápln pre túto položku
6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom
Úctovná jednotka nemá nápln pre túto jednotku
7. Dlhodobý finančný majetok
Úctovná jednotka nemá nápln pre túto položku
8. Zásoby obstarané kúpou
Úctovná jednotka ocenovala menovitou hodnotou pri ich vzniku.
9. Zásoby vytvorené vlastnou cinnostou
Úctovná jednotka nemá nápln pre túto položku
10. Zásoby obstarané iným spôsobom
Úctovná jednotka nemá nápln pre túto položku
11. Zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj
Úctovná jednotka nemá nápln pre túto položku
12. Pohľadávky
Spoločnosť ocenovala pohľadávky menovitou hodnotou pri ich vzniku, postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom
Do základného imania sa ocenujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyhľaditeľné pohľadávky.
13. Krátkodobý finančný majetok
Spoločnosť ocenovala krátkodobý majetok menovitou hodnotou pri ich vzniku. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

14. Casové rozlíšenie na strane aktív súvahy
Spoločnosť oceňovala menovitou hodnotou pri ich vzniku. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a casovej súvislosti s účtovným obdobím.
15. Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov
Spoločnosť oceňovala menovitou hodnotou pri ich vzniku. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.
16. Casové rozlíšenie na strane pasív súvahy
Účtovná jednotka nemá nápln pre túto položku
17. Deriváty
Účtovná jednotka nemá nápln pre túto položku
18. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi
Účtovná jednotka nemá nápln pre túto položku
19. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci
Účtovná jednotka nemá nápln pre túto položku
20. Majetok obstaraný v privatizácii
Účtovná jednotka nemá nápln pre túto položku
21. Dan s príjmov splatná za bežné účtovné obdobie a za zdanovacie obdobie a dan z príjmov odloženú do budúcich účtovných období
Spoločnosť nemá k 31.12.2023 danovú povinnosť.
Odložené dane (odložená danová pohľadávka a odložený danový záväzok) sa vzťahuje na :
- Dčasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich danovou základnou
 - Možnosť umorovať danovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpocítať danovú stratu od základu dane v budúcnosti
 - Možnosť previesť nevyužitú danovú odpočty a iné danové nároky do budúcich období
22. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené v súlade s účtovnými predpismi, najviac do výšky vstupnej ceny (\$25) s výnimkou goodwillu a záporného goodwillu, ktorý sa zahrnuje do základu dane podľa §17 a až c. Odpisovať sa začína prvým dnom po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania a neeviduje sa v evidencii dlhodobého nehmotného majetku, ale v operatívnej evidencii. Účtovné a danové odpisy sa rovnajú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| | predpokladaná | metóda | Spôsob |
|------------------------------------|-----------------|-------------|-----------------------------|
| | doba používania | odpisovania | odpisovania |
| softvér | | Casová | V súlade s odpisovým plánom |
| oceniteľné práva (licencia) | | Casová | V súlade s odpisovým plánom |
| dlhodobý nehmotný majetok – drobný | Rôzna | Casová | V súlade s odpisovým plánom |

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia majetku do používania. Ostatný drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky a umelecké diela sa neodpisujú. Účtovné a danové odpisy sa rovnajú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| | metóda | Spôsob |
|--------------------------------|-------------|--|
| | odpisovania | Odpisovania |
| Stavby | casová | lineárne (rovnomé) odpisy danové aj účtovné |
| stroje, prístroje a zariadenia | Casová | lineárne (rovnomé) odpisy danové aj účtovné |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok | Casová | lineárne (rovnomé) odpisy danové aj účtovné |

23. Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku
 Účtovná jednotka nemá nápln pre túto položku

F) INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023 je uvedený v nasledujúcej tabuľke :

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku
 Účtovná jednotka nemá nápln pre túto položku

Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo
 Účtovná jednotka nemá nápln pre túto položku

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka c. 1

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------|--------|---|---------------------------------------|---------------------------------|--------------|-----------------|-----------------------------|--------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHIM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 76 080 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 76 080 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 76 080 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 76 080 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 61 425 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 61 425 |
| Prírastky | | | 7 551 | | | | | | 7 551 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 68 976 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 68 976 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 14 655 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14 655 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 7 104 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 104 |

Tabulka c. 2

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|--|--------|---|---------------------------------------|---------------------------------|--------------|-----------------|-----------------------------|--------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHIM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 76 080 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 76 080 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 76 080 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 76 080 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 49 487 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 49 487 |
| Prírastky | | | 11 938 | | | | | | 11 938 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 61 425 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 61 425 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 26 593 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 26 593 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 14 655 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14 655 |

b) Spôsob a výška poistenia majetku

| Poistený majetok | Poistná suma | Platnosť od-do |
|--|--------------|----------------|
| Spoločnosť má poistený majetok – auto, ambulancia, leasing | 1 694 | trvá |

c) Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

| Dlhodobý hmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 0 |
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 0 |

- d) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke
Účtovná jednotka nemá nápln pre túto položku
- e) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľnosti ku dnu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva
Účtovná jednotka nemá nápln pre túto položku
- f) Charakteristika Goodwillu
Účtovná jednotka nemá nápln pre túto položku
- g) Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 – opravná položka k nadobudnutému majetku
Účtovná jednotka nemá nápln pre túto položku
- h) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období
Účtovná jednotka nemá nápln pre túto položku
- i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy-
Účtovná jednotka nemá nápln pre túto položku
- j) Tabuľka c. 1 – bežné účtovné obdobie
Účtovná jednotka nemá nápln pre túto položku
- k) Tabuľka c. 2 – Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Účtovná jednotka nemá nápln pre túto položku
- l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku – informácie o dlhodobých cenných papieroch držaných do splatnosti
Účtovná jednotka nemá nápln pre túto položku.
- m) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo
Účtovná jednotka nemá nápln pre túto položku
- n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dnu zostavenia účtovnej závierky
Dlhodobý finančný majetok spoločnosť ocenovala menovitou hodnotou pri ich vzniku
- o) Zásoba, opravné položky k zásobám
Účtovná jednotka nemá nápln pre túto položku

Nehnutelnosť na predaj

| Nehnutelnosť na predaj | Hodnota |
|--|---------|
| Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie | 0 |
| Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarania | 0 |

- p) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

| Zásoby | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo | 0 |
| Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať | 0 |

g) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

| Názov položky | Za bežné účtovné obdobie | Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Sumár od zaciatku ZV až do konca bežného účtovného obdobia |
|-----------------------------|--------------------------|---|--|
| Výnosy zo zákazkovej výroby | 0 | 0 | 0 |
| Náklady na zákazkovú výrobu | 0 | 0 | 0 |
| Hrubý zisk/Hrubá strata | 0 | 0 | 0 |

| Hodnota zákazkovej výroby | Za bežné účtovné obdobie | Sumár od zaciatku ZV až do konca bežného účtovného obdobia |
|---|--------------------------|--|
| Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe | 0 | 0 |
| Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku | 0 | 0 |
| Suma prijatých preddavkov | 0 | 0 |
| Suma zadržanej platby | 0 | 0 |

| Názov položky | Za bežné účtovné obdobie | Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Sumár od zaciatku ZV nehnuteľnosti až do konca bežného účtovného obdobia |
|---|--------------------------|---|--|
| Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj | 0 | 0 | 0 |
| Náklady na zákazkovú výstavbu určenú na predaj | 0 | 0 | 0 |
| Hrubý zisk/Hrubá strata | 0 | 0 | 0 |

| Hodnota zákazkovej výstavby | Za bežné účtovné obdobie | Sumár od zaciatku ZV nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia |
|---|--------------------------|--|
| Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj | 0 | 0 |
| Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku | 0 | 0 |
| Suma prijatých preddavkov | 0 | 0 |
| Suma zadržanej platby | 0 | 0 |

r) Opravné položky k pohľadávkam, pohľadávky

Opravné položky k pohľadávkam spoločnosť v roku 2023 netvorila.

s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabulke:

| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Krátkodobé pohľadávky | V EUR | V EUR |
| - pohľadávky z obchodného styku | 9 578 | 15 880 |
| - danové pohľadávky | 0 | 0 |
| - Iné pohľadávky | 150 | 104 |
| Opravné položky | 0 | 0 |
| Pohľadávky spolu r. 53 súvahy | 9 728 | 15 984 |
| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti | | |
| pohľadávky do lehoty splatnosti | 9 728 | 9 540 |
| pohľadávky po lehote splatnosti - | 0 | 6 340 |

t) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Účtovná jednotka nemá nápln pre túto položku

u) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávky, pri ktorých má obmedzené právo s ním jednat

Účtovná jednotka nemá nápln pre túto položku

v) Odložená danová pohľadávka

Účtovná jednotka nemá nápln pre túto položku

w) Významné položky krátkodobého finančného majetku

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Úctami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 1 323 | 314 |
| Bežné bankové účty | 15 339 | 7 613 |
| Peniaze na ceste | 0 | 0 |
| Spolu | 16 662 | 7 927 |

x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

Účtovná jednotka nemá nápln pre túto položku

y) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý sa zriadilo záložné právo

Účtovná jednotka nemá nápln pre túto položku

z) Casové rozlíšenie na strane aktív

| Opis položky casového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období - krátkodobé | V EUR | V EUR |
| 381 – Náklady budúcich období | 1 195 | 1 116 |
| 385 – Príjmy budúcich období | 320 | 30 |
| Spolu | 1 515 | 1 146 |

G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

a) Údaje o vlastnom imaní

- Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v obchodnom registri :

| Celých EUR | stav | prírastky | úbytky | presuny | stav |
|--------------------|--------------|-----------|--------|---------|--------------|
| | k 31.12.2022 | | | | k 31.12.2023 |
| ZI zapísané v OR | 5 000 | 0 | 0 | 0 | 5 000 |
| ZI nezapísané v OR | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk /strata 2022 | - 7 499 |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | 0 |
| Prídel do štatutárneho a ostatných fondov | 0 |
| Prídel do sociálneho fondu | 0 |
| Prídel na zvýšenie základného imania | 0 |
| Úhrada straty minulých období | |
| Prevod do nerozdeleného zisku/neuhradenej straty minulých rokov | - 7 499 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 0 |
| Iné | 0 |
| Spolu | - 7 499 |

b) Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| v celých EUR | stav | tvorba | Použitie | Zrušenie | stav |
|-------------------------------|--------------|--------|----------|----------|--------------|
| | K 31.12.2022 | | | | k 31.12.2023 |
| na nevycerpanú dovolenku | 7 222 | 5 998 | 0 | 7 222 | 5 998 |
| na audit a danové poradenstvo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| na účtovnú závierku | 170 | 170 | 0 | 170 | 170 |
| na nevyfakturované dodávky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| krátkodobé rezervy spolu | 7 392 | 6 168 | 0 | 7 392 | 6 168 |
| Rezervy celkom | 7 392 | 6 168 | 0 | 7 392 | 6 168 |

Prehľad o rezervách za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| v celých EUR | stav | tvorba | Použitie | Zrušenie | stav |
|-------------------------------|--------------|--------|----------|----------|--------------|
| | K 31.12.2021 | | | | k 31.12.2022 |
| na nevyčerpanú dovolenku | 4 226 | 7 222 | 0 | 4 226 | 7 222 |
| na audit a danové poradenstvo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| na účtovnú závierku | 150 | 170 | 0 | 150 | 170 |
| na nevyfakturované dodávky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| krátkodobé rezervy spolu | 4 376 | 7 392 | 0 | 4 376 | 7 392 |
| Rezervy celkom | 4 376 | 7 392 | 0 | 4 376 | 7 392 |

c) d) Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Závazky do lehoty splatnosti | 59 | 59 |
| Závazky po lehote splatnosti | 0 | 1 659 |
| Závazky z obchodného styku spolu | 59 | 1 718 |
| Prijaté prevádzkové zálohy | 0 | 0 |
| Závazky voči spoločníkom z rozdelenia zisku | 0 | 0 |
| Závazky zo sociálneho poistenia | 3 500 | 2 003 |
| Závazky voči zamestnancom | 15 | 3 322 |
| Danové záväzky a dotácií | 1 456 | 777 |
| Iné záväzky | 0 | 0 |
| Spolu krátkodobé záväzky – r. 122 Súvahy | 10 232 | 7 820 |
| Závazky so zostatkovou lehotou splatnosti 1 až 5 rokov | 0 | 0 |
| Závazky so zostatkovou lehotou splatnosti viac ako 5 rokov | 0 | 0 |
| Spolu dlhodobé záväzky – r. 102 Súvahy -okrem pôžičiek | 1 088 | 658 |

e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Účtovná jednotka nemá nápln pre túto položku

f) Spôsob vzniku odloženého záväzku

Účtovná jednotka nemá nápln pre túto položku

g) Závazky zo sociálneho fondu

Tvorba a cerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcej tabuľke:

| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------|-----------------------|--|
| stav k 1.1. | 658 | 343 |
| tvorba na tarchu nákladov | 430 | 315 |
| tvorba zo zisku | 0 | 0 |
| Čerpanie / zrušenie | 0 | 0 |
| stav k 31.12. | 1 088 | 658 |

Sociálny fond sa tvorí podľa zákona o sociálnom fonde na tarchu nákladov.

- h) Vydané dlhopisy
Účtovná jednotka nemá nápln pre túto položku
- i) Bankové úvery
Účtovná jednotka nemá nápln pre túto položku
- Pôžicky, návratné finančné výpomoci
Účtovná jednotka nemá nápln pre túto položku

- j) Casové rozlíšenie na strane pasív
Ide o nasledovné položky:

| Opis položky casového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------|-----------------------|--|
| Výdavky budúcich období - krátkodobé | V EUR | V EUR |
| 383 –Výdavky budúcich období | 0 | 0 |
| 384 – Výnosy budúcich období | 0 | 0 |
| Spolu | 0 | 0 |

- k) Významné položky derivátov
Účtovná jednotka nemá nápln pre túto položku
- l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi
Účtovná jednotka nemá nápln pre túto položku
- m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu – u nájomcu
Účtovná jednotka nemá nápln pre túto položku

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

- a)b) Tržby za vlastné výkony, tovar a služby, výnosy z hospodárskej činnosti

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných teritórií, výnosy z hospodárskej činnosti, sú uvedené v nasledujúcej tabuľke

| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Účet 602 - služby | 127 003 | 113 786 |
| Účet 641 – tržby z predaja majetku | 0 | 0 |
| Účet 648 – ostatné výnosy z hospodárskej činnosti | 0 | 0 |
| Spolu | 127 003 | 113 786 |

c) Výnosy z finančnej činnosti

Prehľad je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------|-----------------------|--|
| Účet 662 – výnosové úroky | 0 | 0 |
| Účet 668 – ostatné finančné výnosy | 0 | 0 |
| spolu | 0 | 0 |

- d) Výnosy, ktoré majú výnimocný rozsah alebo výskyt
Spoločnosť v roku 2023 nemala žiadne takéto výnosy.

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

- a) b) Náklady na predaný tovar, poskytnuté služby, spotreba materiálu a energie, náklady na hospodársku činnosť

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, materiál a energie a prehľad o nákladoch na hospodársku činnosť je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| 501 - Spotreba materiálu | 4 652 | 15 707 |
| 502 - Spotreba energie | 1 069 | 940 |
| 51 - služby | 6 538 | 6 179 |
| 521, 524, 527 - Osobné náklady | 110 972 | 83 625 |
| 53 - Dane a poplatky | 364 | 378 |
| 551 - Odpisy | 7 551 | 11 938 |
| 54 - Ostatné náklady na hospodársku činnosť | 2 175 | 2 526 |
| 547 - Tvorba opravných položiek | 0 | 0 |
| Spolu | 133 321 | 121 293 |

c) Náklady na finančnú činnosť

Prehľad o nákladoch na finančnú činnosť je znázornený v nasledujúcej tabuľke

| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| 562 - Nákladové úroky | 0 | 0 |
| 568 - Ostatné náklady na finančnú činnosť | 144 | 132 |
| Spolu | 144 | 132 |

- d) Náklady, ktoré majú výnimocný rozsah alebo výskyt
Spoločnosť takéto náklady v roku 2023 nemala.

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Spoločnosť v roku 2023 vykázala danový základ vo výške - 6 462 €
 Danový základ bol upravený o nasledovné položky

| | |
|-------|--|
| + | 957 € - danovo neuznané náklady |
| + | 0 € - sumy, ktoré neboli zaplatené do konca zdan. obdobia |
| - | 170 € - sumy, ktoré boli zaplatené v zdanovacom období za minulé |
| + | 481 € - sumy členských príspevkov vyššie ako 5% ZD |
| - | 0 € – umorenie 1/2 daneovej straty z roku 2020 |
| ----- | |
| - | 5 194 € základ dane pred zdanením |

| Názov položky | Bežné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|---|---------------|-----|---------|--|-----|---------|
| | Základ dane | Dan | Dan v % | Základ dane | Dan | Dan v % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho : | -6 462 | x | X | -7 639 | x | X |
| Teoretická dan | x | 0 | 21 | x | 0 | 21 |
| Danovo neuznané náklady | 957 | 0 | | 1 380 | 0 | |
| Sumy, ktoré neboli zaplatené do konca zdan. obdobia | 0 | | | 0 | | |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 0 | | | 0 | | |
| Sumy, ktoré boli zaplatené v zdan. období za minulé | 170 | | | 150 | | |
| Sumy členských príspevkov prevyšujúce 5 % ZD | 481 | | | 526 | | |
| Umorenie danevej straty | 0 | | | 0 | | |
| Danová licencia | 0 | X | | 0 | X | |
| Spolu | -5 194 | 0 | 21 | -5 883 | 0 | 21 |
| Splatná dan z príjmov | X | 0 | 21 | X | 0 | 21 |
| Odložená dan z príjmov | X | 0 | | X | 0 | |
| Celková dan z príjmov | X | 0 | 21 | X | 0 | 21 |

K. INFORMÁCIE O PODSÚVAHOVÝCH ÚCTOCH

Spoločnosť neúčtovala na podsúvahových účtoch.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Podmienené záväzky – bežné obdobie (rok 2023 / bezprostredne predchádzajúce (rok 2022))

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Podmienený majetok - bežné obdobie (rok 2023 / bezprostredne predchádzajúce (rok 2022))

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

M. O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV STATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

N. EKONOMICKÉ VZTAHY ÚCTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSOB

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

O. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚCTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚCTOVNEJ ZÁVIERKY

Popis ďalších skutočností, ktoré nastali v čase odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky – nenastali

P. INFORMÁCIE K ÚDAJOM O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Informácie o vlastnom imaní bežného roka

| Celych EUR | stav | | prírastky | úbytky | presuny | stav | |
|--------------------------------------|--------------|---------|-----------|--------|---------|--------------|--|
| | k 31.12.2022 | | | | | k 31.12.2023 | |
| Základné imanie spolu | 5 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 000 | |
| Zákonný rezervný fond | 500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 500 | |
| Fondy zo zisku spolu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Výsledok hospodárenia m. r. - strata | -2 934 | -7 499 | 0 | 0 | 0 | -10 433 | |
| Výsledok hospodárenie m. r. – zisk | 28 915 | 1 | 0 | 0 | 0 | 28 916 | |
| Hospodársky výsledok bežné obdobie | -7 639 | -6 462 | 0 | -7 639 | | -6 462 | |
| Spolu vlastné imanie | 23 842 | -13 960 | 0 | -7 639 | | 17 521 | |

Informácie o vlastnom imaní bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia

| Celych EUR | stav | | prírastky | úbytky | presuny | stav | |
|--------------------------------------|--------------|--------|-----------|--------|---------|--------------|--|
| | k 31.12.2021 | | | | | k 31.12.2022 | |
| Základné imanie spolu | 5 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 000 | |
| Zákonný rezervný fond | 500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 500 | |
| Fondy zo zisku spolu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Výsledok hospodárenia m. r. - strata | -2 934 | 0 | 0 | 0 | 0 | -2 934 | |
| Výsledok hospodárenie m. r. – zisk | 23 471 | 5 444 | 0 | 0 | 0 | 28 915 | |
| Hospodársky výsledok bežné obdobie | 5 444 | -7 639 | 0 | 5 444 | | -7 639 | |
| Spolu vlastné imanie | 31 481 | -2 195 | 0 | 5 444 | | 23 842 | |

Vyplatenie podielu na zisku / dividend

| Celych EUR | stav | | prírastky | úbytky | Presuny na vyrovnávací podiel z dôvodu zlúcenia spoločnosti | stav | |
|-----------------------------|--------------|---|-----------|--------|---|--------------|--|
| | k 31.12.2022 | | | | | k 31.12.2023 | |
| Vyplatenie podielu na zisku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |