

Článok I. Všeobecné údaje

1. Názov právnickej osoby a jej sídlo:

FlesServis s.r.o., Nad Humnami 750/1, 951 32 Horná Kráľová.

2. Základné údaje: Spoločnosť FlesServis s.r.o. bola dňa 11.10.2013 zapísaná do Obchodného registra Okresného súdu Trnava Oddiel: Sro, Vložka číslo: 32871/T. Prevažujúcim predmetom činnosti spoločnosti je oprava motorových vozidiel. Účtovným obdobím je obdobie od 01.01.2023 do 31.12.2023.

3. Údaje o konsolidovanom celku: Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

4. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov: Účtovná jednotka v danom roku mala troch zamestnancov.

Článok II. Informácie o prijatých postupoch

1. Účtovná závierka je zostavená dňa 06.03.2024 ku dňu 31.12.2023 za predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Schválená bola dňa 06.03.2024.

2. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

3. Účtovná jednotka v danom roku nevytvárala vlastnou činnosťou dlhodobý hmotný a nehmotný majetok. V danom roku zaradila do používania dlhodobý hmotný majetok:

- použité osobné motorové vozidlo Škoda Rapid ev. č. SA251EA, obstarávacia cena 375 eur, odpis vo výške 70 eur, zostatková cena k 31.12.2023 vo výške 305 eur

- použité osobné motorové vozidlo Fiat Doblo ev. č. TS564BX, obstarávacia cena 333 eur, odpis vo výške 62 eur, zostatková cena k 31.12.2023 vo výške 271 eur

- poľnohospodársky kolesový traktor ev. č. SA034DY, obstarávacia cena 14419 eur, odpis vo výške 2704 eur, zostatková cena k 31.12.2023 vo výške 11715 eur

Účtovná jednotka v roku 2022 zaradila do používania osobný autobus Mercedes-Benz Sprinter triedy B v obstarávacej cene 71 000 eur, odpis za rok 2023 vo výške 17750 eur,

zostatková cena k 31.12.2023 vo výške 39937 eur, ktorý bol obstaraný v roku 2021 za účelom rozšírenia podnikateľskej činnosti. Časť obstarávacej ceny vo výške 39937 eur bola financovaná z Integrovaného regionálneho operačného programu na základe podanej žiadosti o príspevok: IROP-CLLD-Q443-511-001-001.

K 31.12.2023 vlastní celkom dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je vo výške 105495 eur, odpisy za rok 2023 boli celkom vo výške 23935 eur a zostatková cena odpisovaného majetku k 31.12.2023 je vo výške 57590 eur. Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené v súlade s účtovnými metódami a zásadami a vychádzali z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia tohto majetku.

4. Účtovná jednotka v danom roku nevytvárala zásoby vlastnou činnosťou. Nakupované zásoby oceňovala cenu obstaraných zásob a nákladmi súvisiacimi s ich obstaraním. Zásoby účtovala spôsobom B. K 31.12.2023 mala na sklade podľa vykonanej inventarizácie zásoby materiálu a náhradných dielov na automobily vo výške 1 211 eur. Účtovná jednotka tvorila opravné položky k pohľadávkam vo výške 50 % nominálnej hodnoty pohľadávky v sume 208 eur.

5. Účtovná jednotka peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky a záväzky oceňovala pri ich vzniku menovitou hodnotou.

6. Účtovná jednotka v danom roku neúčtovala o významných opravách chýb minulých účtovných období.

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

1. Účtovná jednotka eviduje krátkodobé pohľadávky z obchodného styku vo výške 5073 eur a pohľadávky voči zamestnancom vo výške 22 eur.

2. Účtovná jednotka eviduje záväzky v celkovej výške 104670 eur, z toho:

- dlhodobé záväzky vo výške 8685 eur - záväzky zo sociálneho fondu vo výške 332 eur a záväzky z nájmu vo výške 8353 eur
- krátkodobé záväzky vo výške 95985 eur, z toho:
 - záväzky z obchodného styku vo výške 4279 eur
 - záväzky voči spoločníkovi vo výške 73000 eur
 - záväzky voči spoločníkovi z titulu nevyplatených miezd vo výške 618 eur
 - záväzky voči zamestnancom z titulu nevyplatených miezd vo výške 631 eur

- záväzky voči sociálnej a zdravotnej poisťovni vo výške 777 eur
- záväzky vo daňovému úradu na dani zo závislej činnosti vo výške 85 eur a dani z pridanej hodnoty vo výške 172 eur
- zaplatená zábezpeka na palubnú jednotku - 50 eur
- výnosy budúcich období z titulu prijatej dotácie vo výške 16474 eur.

3. Účtovná jednotka eviduje finančný majetok v celkovej výške 45049 eur, z toho peniaze v hotovosti vo výške 3366 eur a peňažné prostriedky na bežnom účte v banke vo výške 41683 eur.

4. Účtovná jednotka eviduje vlastné imanie vo výške 4067 eur, z toho základné imanie vo výške 5 000 eur, zákonný rezervný fond vo výške 500 eur, neuhradenú stratu minulých rokov vo výške 7480 eur a výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie po zdanení vo výške zisk vo výške 6047 eur.

5. Účtovná jednotka v danom roku dosiahla celkové výnosy vo výške 142920 eur, z toho tržby z opravy motorových vozidiel a poskytnutých služieb v celkovej výške 108003, tržby z predaja tovaru vo výške 75 eur, tržby z predaja dlhodobého majetku vo výške 1167 eur a ostatné výnosy z hospodárskej činnosti vo výške 34675 eur, z toho do výnosov rozpustila pomernú časť dotácie na obstaranie dlhodobého majetku – osobného autobusu vo výške 7322 eur. Náklady vo výške 134979 eur predstavujú náklady na predaný tovar, nakúpený materiál – náhradné diely, pohonné hmoty a ostatný materiál, prijaté služby, mzdové náklady, náklady na sociálne poistenie, sociálne náklady, dane a poplatky, odpisy dlhodobého hmotného majetku, ostatné náklady na hospodársku a finančnú činnosť. Výsledok hospodárenia pred zdanením zisk eviduje vo výške 6047 eur.