

**P O Z N Á M K Y**  
**Individuálnej účtovnej závierky k 31.12.2023**  
**mikro účtovnej jednotky**

**Všeobecné údaje**

*Názov účtovnej jednotky:* **villim, s.r.o.**

*Sídlo:* Morovnianska 33, 972 31 Ráztočno

*IČO:* 43838979

*DIČ:* 2022513702

*IČ DPH:* SK2022513702

**Forma podnikania:** spoločnosť s ručením obmedzeným

Spoločnosť je platcom DPH od októbra 2019.

Účtovná závierka je zostavená za obdobie od januára 2023 do decembra 2023, údaje sú uvádzané v celých eurách.

Hlavná činnosť spoločnosti je spracovanie údajov, analytické a programovacie práce.

Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti. Spoločnosť vznikla dňa 15.12.2007 zápisom do OR Okresného súdu Trenčín oddiel Sro, vložka č. 18583/R. Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku inej obchodnej spoločnosti.

**Informácie o počte zamestnancov**

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov: 2

Stav zamestnancov k 31.12.2023: 2

Počet vedúcich zamestnancov: 2

**Informácie o dlhodobom hmotnom majetku**

DHM je ocenený obstarávacou cenou + vedľajšie náklady na obstaranie. Vozidlo VW Passat PD 668EX v OC 9166 EUR je už plne odpísané. Vozidlo VW Passat PD 437GM v OC 13 900,- EUR je už plne odpísané.

V decembri 2018 bola obstaraná a zaradená do používania gitara Fishman – hudobný nástroj v OC 1 867,- EUR s dobou odpisovania 6 rokov.

Odpisový plán účtovných odpisov DHM je zostavený tak, že bola použitá **metóda rovnomerného odpisovania**, účtovné odpisy budú zhodné s daňovými odpismi.

DHM – 2 automobily, gitara /účet 022/ k 31.12.2023:	24 933 EUR
Rovnomerné odpisy /účet 551/ k 31.12.2023:	312 EUR
Oprávky /účet 082/ k 31.12.2023:	24 652 EUR
Zostatková cena k 31.12.2023:	281 EUR

**Drobný hmotný majetok**, ktorého obstarávacia cena je 1700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania ako spotreba materiálu na analytický účet 501 020. Zoznam drobného hmotného majetku je zaevidovaný v pomocnej knihe DrHM.

**Drobný nehmotný majetok** v obstarávacej cene 2400 EUR a nižšej účtujeme do nákladov v plnej výške na analytický účet 518 020. Zoznam drobného nehmotného majetku je zaevidovaný v pomocnej knihe Drobného nehmotného majetku.

### Informácie o skladovom hospodárstve

Nákup materiálu sa účtuje priamo do spotreby /spôsob B/, skladové zásoby sa vedú na základe evidencie príjemky/výdajky. Materiál predstavuje materiál na výrobu (šitie) oblečenia a účtujeme ho na účte 112. Stav materiálu k 31.12.2023 je 532 EUR.

### Informácia o pohľadávkach

Pohľadávky oceňujeme ich menovitou hodnotou. Stav krátkodobých pohľadávok k 31.12.2023 je 10 964 EUR.  
z obchodného styku /311/: 10 964 EUR

### Informácia o krátkodobom finančnom majetku

Krátkodobý finančný majetok oceňujeme ich menovitou hodnotou, ich zníženie sa vyjadruje opravnou položkou. Výška krátkodobého finančného majetku k 31.12.2023 je 27 772 EUR.

Stav pokladnice, ceniny k 31.12.2023:	10 131 EUR
z toho: hlavná pokladňa:	8 418 EUR
pokladňa sociálneho fondu:	1 049 EUR
pokladňa rezervného fondu:	664 EUR
Stav bežného bankového účtu:	17 641 EUR

**Informácia o krátkodobých záväzkoch**

Stav krátkodobých záväzkov k 31.12.2023 je 9 930 EUR z toho:

záväzky z obchodného styku /321/:	69 EUR
záväzky voči zamestnancom /331/:	1 328 EUR
záväzky zo sociálneho a zdravotného poistenia/336/:	1 483 EUR
daňové záväzky /341,342, 343, 345/:	5 794 EUR
záväzky voči spoločníkom /366/:	1 256 EUR

**Informácia o záväzkoch zo sociálneho fondu**

Stav záväzkov zo sociálneho fondu k 31.12.2023: 1 049 EUR.

Počiatkový stav sociálneho fondu:	836 EUR
Tvorba SF na ťarchu nákladov z HM:	213 EUR
Konečný zostatok SF:	1 049 EUR

**Informácia o výsledku hospodárenia**

Spoločnosť neúčtovala o položkách nákladov a výnosov, ktoré mali výnimočný rozsah alebo výskyt. Neeviduje také finančné povinnosti, ktoré sa nevykazujú v súvahe.

Výnosy celkom predstavujú k 31.12. 2023:	95 251 EUR
Z toho: Tržby z predaja služieb /602/	95 155 EUR
Ost.výnosy z hosp.činnosti /648/	96 EUR

Náklady celkom predstavujú k 31.12. 2023:	69 958 EUR
Výsledok hospodárenia pred zdanením:	25 293 EUR
Položky zvyšujúce hospodársky výsledok:	1 041 EUR
Odpočet daňovej straty:	2 368 EUR
Upravený hospodársky výsledok:	23 966 EUR
Daň z príjmov 21%:	5 033 EUR
Výsledok hospodárenia po zdanení:	20 260 EUR

**Informácie o zmenách vlastného imania**

Rezervný fond je vytvorený vo výške 664 EUR, čo predstavuje 10% základného imania, t.j. tvorba podľa spoločenskej zmluvy, zo zisku ho viac nie je potrebné navyšovať.

V r. 2022 spoločnosť vykazovala hospodársky výsledok stratu: - 3 414 EUR, túto čiastku sme v r. 2023 previedli na účet 429 022 – Neuhradená strata minulých rokov - r.2022.

Vlastné imanie k 31.12.2023:	28 570 EUR
Základné imanie:	6 640 EUR
Zákonný rezervný fond:	664 EUR
Výsledok hospodárenia minulých rokov:	1 006 EUR
HV za účtovné obdobie 2023 po zdanení:	20 260 EUR

V Ráztočne 12.03. 2024

