

P O Z N Á M K Y

individuálnej ročnej závierky
zostavenej k 31.12.2023

v celých eurách

Za obdobie	od	01.01.23	do	31.12.23
Za bezprostredne predchádzajúce obdobie	od	01.01.22	do	31.12.22

Dátum vzniku účtovnej jednotky: 30.03.00

Účtovná závierka: riadna
schválená

IČO: 36465895

DIČ: 2020018792

Kód SK NACE: 43.21

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky: OPTIMAN, s. r. o.

Sídlo účtovnej jednotky:
Ulica Číslo PSČ Názov obce
Velické námestie 1195 058 01 Poprad

Číslo telefónu: 052/7767783

Číslo faxu:

E-mailová adresa: sebestova@optiman.sk

Zostavené dňa: 17.02.24

Schválené dňa: 19.02.24

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

A|VŠEOBECNE**b)|Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:**

- > Elektroinštalácie a montáž káblových rozvodov
- > Elektrická požiarňa signalizácia
- > Výroba, montáž a opravy centrálnych vysávacích systémov
- > Zabezpečovacie systémy na ochranu osôb a majetku pred neoprávnenými zásahmi
- > Opravy elektrických strojov, prístrojov a zariadení

c)|Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účt. obdobie	Predch. účt. obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	18	19
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	17	19
počet vedúcich zamestnancov	2	2

d)|Ručenie účtovnej jednotky:

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e)|Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Riadna účtovná závierka k poslednému dňu účtovného obdobia.

f)|Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie:

24.03.23

B|STATUTÁRNE ORGÁNY A SPOLOČNÍCI**a)|Štatutárne orgány (konatelia):**

- > Štefan Gallik
- > Ing. František Sasarák
- >

b)|Štruktúra spoločníkov

Tabuľka č. 1

Spoločník	Výška podielu		Podiel na hlasovac. právach v %	Iný podiel
	absolútne	v %		
Štefan Gallik	6 639	80	80	
Ing. František Sasarák	1 660	20	20	
Spolu	8 299	100	100	

Tabuľka č. 2

Účtovná jednotka nemá pre túto tabuľku náplň

C|KONSOLIDOVANÝ CELOK

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku a preto nemá pre túto časť náplň

E|POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY**a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.****b) Účtovná jednotka nezmenila účtovné zásady ani účtovné metódy, v dôsledku čoho k ovplyvneniu hodnoty majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia nedošlo.**

c) Spôsoby oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	žiadny
4. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	obstarávacia cena
5. dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	žiadny
7. dlhodobý finančný majetok	žiadny
8. zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena
9. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	žiadne
12. pohľadávky	menovitá hodnota
13. krátkodobý finančný majetok	menovitá hodnota
14. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	menovitá hodnota
15. záväzky vrátane rezerv, pôžičiek a úverov	menovitá hodnota
16. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	menovitá hodnota
19. prenájatý majetok vrátane lízingu	žiadny

d) Odpisový plán pre dlhodobý majetok je totožný so spôsobom a dĺžkou odpisovania podľa zákona o daniach z príjmov.

e) Účtovná jednotka nedostala žiadne dotácie na obstaranie majetku.

F | INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok****Dlhodobý nehmotný majetok**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Softvér	Ostatný DNM	Obstaráv. DNM	Spolu
Prvotné ocenenie:				
Stav na začiatku účt. obdobia				0
Prírastky				0
Úbytky				0
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0	0
Oprávky:				
Stav na začiatku účt. obdobia				0
Prírastky				0
Úbytky				0
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0	0
Zostatková hodnota:				
Stav na začiatku účt. obdobia	0	0	0	0
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0	0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie			
	Softvér	Ostatný DNM	Obstaráv. DNM	Spolu
Prvotné ocenenie:				
Stav na začiatku účt. obdobia				0
Prírastky				0
Úbytky				0
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0	0
Oprávky:				
Stav na začiatku účt. obdobia				0
Prírastky				0
Úbytky				0
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0	0
Zostatková hodnota:				
Stav na začiatku účt. obdobia	0	0	0	0
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0	0

Dlhodobý hmotný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie					
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnut. veci	Ostatný DHM	Obstaráv. DHM	Spolu
Prvotné ocenenie:						
Stav na začiatku účt. obdobia			350 016	59 954		409 970
Prírastky			58 434			58 434
Úbytky			81 761			81 761
Stav na konci účt. obdobia	0	0	326 689	59 954	0	386 643
Oprávky:						
Stav na začiatku účt. obdobia			302 961	17 179	0	320 140
Prírastky			39 160	1 499		40 659
Úbytky			81 761			81 761
Stav na konci účt. obdobia	0	0	260 360	18 678	0	279 038
Zostatková hodnota:						
Stav na začiatku účt. obdobia	0	0	47 055	42 775	0	89 830
Stav na konci účt. obdobia	0	0	66 329	41 276	0	107 605

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie					
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnut. veci	Ostatný DHM	Obstaráv. DHM	Spolu
Prvotné ocenenie:						
Stav na začiatku účt. obdobia			338 879	59 954		398 833
Prírastky			15 000	1		15 001
Úbytky			3 864			3 864
Stav na konci účt. obdobia		0	350 015	59 955	0	409 970
Oprávky:						
Stav na začiatku účt. obdobia			268 120	15 679		283 799
Prírastky			38 705	1 500		40 205
Úbytky			3 864			3 864
Stav na konci účt. obdobia	0	0	302 961	17 179	0	320 140
Zostatková hodnota:						
Stav na začiatku účt. obdobia	0	0	70 759	44 275	0	115 034
Stav na konci účt. obdobia	0	0	47 054	42 776	0	89 830

c) Obmedzenie práv spojených s dlhodobým hmotným majetkom

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý hmotný majetok s obmedzeným právom s ním nakladať	

o), p) Obmedzenie práv spojených so zásobami

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	
Zásoby s obmedzeným právom s ním nakladať	

r) Opravné položky na pohľadávky

Druh pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Na zač. účtovn. obdobia	Tvorba	Zrušené z dôvodu opodstat.	Zrušené z dôvodu odpisu	Na konci účtovn. obdobia
Pohľadávky z obchodného styku					0

s) | Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote	Po lehote	Spolu
Dlhodobé pohľadávky:			
Z obchodného styku	97 731		97 731
Voči spoločníkom			0
Iné			0
Spolu	97 731	0	97 731
Krátkodobé pohľadávky:			
Z obchodného styku	510 296		510 296
Voči spoločníkom			0
Sociálne poistenie			0
Daňové	51 585		51 585
Iné	9 853		9 853
Spolu	571 734	0	571 734

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
Krátkodobé pohľadávky:		
Pohľadávky po lehote		
So zostatkovou dobou do jedného roka	571 734	399 824
Dlhodobé pohľadávky:		
So zostatkovou dobou od 1 do 5 rokov	97 731	97 284
So zostatkovou dobou nad 5 rokov		

t), u) | Obmedzenie práv spojených s pohľadávkami

Opis predmetu záložného práva	Bežné účt. obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadáv.
Pohľadávky kryté záložným právom		
Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo zálož.právo		
Pohľadávky s obmedz. právom nakladať		

w) | Významné zložky krátkodobého finančného majetku

Názov položky	Bežné účt.obdob	Predch. účt.obdob
Pokladnica, ceniny	7 232	4 896
Bežné bankové účty	193 075	354 536
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	200 307	359 432

zb) | Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Názov položky	Bežné účt.obdob	Predch. účt.obdob
Náklady budúcich období	9 444	5 918
z toho:		
poistenia	5 164	4 684
úroky	3 414	83
spoje	58	53
predplatné publikácií	4	323
aktualizácia softvéru	536	775
ostatné	268	
Príjmy budúcich období	0	0
z toho:		
...		
...		
...		
...		
...		
...		

G | INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**a) | 1. Základné imanie**

vo výške 8 299,00 je splatené, počet podielov a ich výška je uvedená na strane 1.

3. Zúčtovanie hospodárskeho výsledku z predchádzajúceho účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

Názov položky	Predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	109 312
Rozdelenie účtovného zisku:	Bežné účtovné obdobie
Rezervný fond	
Sociálny fond	
Straty min. období	
Nerozdelený zisk	109 312
Podiely spoločníkom	
Spolu	109 312

Tabuľka č. 2

Názov položky	Predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty:	Bežné účtovné obdobie
Rezervný fond	
Nerozdelený zisk	
Straty min. období	
Spolu	0

b) | Rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Na zač. účtovn. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Na konci účtovn. obdobia
Dovolenky	15 646	18 818	15 646		18 818
					0
					0
Spolu	15 646	18 818	15 646	0	18 818

c), d) | Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote	Po lehote	Spolu
Dlhodobé záväzky:			
Z obchodného styku			0
Voči spoločníkom			0
Iné	6 398		6 398
Spolu	6 398	0	6 398
Krátkodobé záväzky:			
Z obchodného styku	470 996		470 996
Voči spoločníkom			0
Voči zamestnancom	21 888		21 888
Sociálne poistenie	12 790		12 790
Daňové	1 845		1 845
Iné			0
Spolu	507 519	0	507 519

Tabuľka č. 2

Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky po lehote	0	0
So zostatkovou dobou do jedného roka	507 519	414 947
Dlhodobé záväzky:		
So zostatkovou dobou od 1 do 5 rokov		
So zostatkovou dobou nad 5 rokov	6 398	6 614

g) Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 614	6 450
Tvorba na ťarchu nákladov	1 767	1 577
Tvorba zo zisku		
Ostatná tvorba		
Tvorba fondu spolu	1 767	1 577
Čerpanie fondu spolu	1 983	1 413
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 398	6 614

i) Bankové úvery a návratné finančné výpomocy

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok v % p.a.	Dátum splatnosti	Istina v bež.obd.	Istina v predch.
Dlhodobé bankové úvery:					
ÚVER VÚB, a.s.	EUR	6,60%	10.07.26	6634	4174
ÚVER ČSOB Leasing, a.s.	EUR	7,31%	23.08.27	1561	
Krátkodobé bankové úvery:					
Kontokorentný úver	EUR			0	0

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok v % p.a.	Dátum splatnosti	Istina v bež.obd.	Istina v predch.
Dlhodobé pôžičky:	Eur				
Krátkodobé pôžičky:					
Dočasná finančná výpomoc					0

j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Názov položky	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
Výdavky budúcich období	1 127	803
z toho:		
nevyplatené cestovné	1 127	803
...		
ostatné		
Výnosy budúcich období	0	0
z toho:		
...		
...		
...		

H) INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

a) Tržby za vlastné výkony

Typ výrobkov, tovarov a služieb	Tržby	
	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
Odborné prehliadky a revízie	103 845	84 777
Elektroinštalácie	2 134 850	1 930 522
Inštalácie a opravy poplachových zariadení	8 185	890
Centrálné vysávacie systémy	344	5 415
....		
....		
....		
Ostatné služby	29 856	110 500
Spolu	2 277 080	2 132 104

d) Významné položky ostatných výnosov z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
Tržby z predaja hmotného majetku	17 750	16 407
Výnosy z postúpených pohľadávok		
Iné výnosy	870	6 895
Spolu	18 620	23 302

e) Významné položky finančných výnosov

Názov položky	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
....		
....		
....		
Spolu	0	0

f) Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
....		
....		
Spolu	0	0

I INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

a) až d) Náklady

Názov položky	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
Významné náklady za poskytnuté služby	2 201 034	2 009 071
z toho:		
priamy a nepriamy materiál	995 802	924 993
náklady na motorové vozidlá	29 341	44 125
ostatný režijný materiál	56 619	50 161
energie	8 020	3 570
prijaté poddávky	588 741	500 020
prijaté režijné služby	55 803	70 813
osobné náklady	466 708	415 389
Významné ostat. náklady na hosp. činnosť	0	0
Finančné náklady	8 440	7 968
z toho:		
kurzové straty	4	
bankové úroky	726	244
poistenia	6 973	6 767
ostatné	737	957
Náklady majúce výnimočný rozsah al. výskyt	0	0
z toho:		
...		
...		

J INFORMÁCIE O DANI Z PRÍJMOV

f), g) Daň z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Predchádz. účt. obdobie		
	Základ d.	Daň	Daň v %	Základ d.	Daň	Daň v %
Výsl. hosp. pred zadaním	86 720	x	x	138 373	x	x
z toho: teoretická daň	x	18 211	21,0	x	29 058	21,0
Daňovo neuznané náklady	1 435			12		
Výnosy nepodliehajúce dani						
Umorenie daňovej straty						
Spolu	88 155	18 513	21,3	138 385	29 061	21,0
Splatná daň z príjmov	x	18 513		x	29 061	
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	18 513		x	29 061	

M | INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu	
	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
Peňažné príjmy	61 043	52 825
Nepeňažné príjmy		
Peňažné preddavky		
Nepeňažné preddavky		
Poskytnuté úvery		
Poskytnuté záruky		
Iné		

P | PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Zač. stav	Prírastky	Úbytky	Presuny	Kon. stav
Základné imanie	8 299				8 299
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Zákonný rezervný fond	830				830
Nerozdelený zisk min. rokov	442 423	109 312	98 633		453 102
Neuhrazená strata min. rokov	0				0
Hosp. výsledok bež. obdobia	109 312	68 208	109 312		68 208
Spolu vlastné imanie	560 864	177 520	207 945		530 439

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Predchádzajúce účtovné obdobie				
	Zač. stav	Prírastky	Úbytky	Presuny	Kon. stav
Základné imanie	8 299				8 299
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond	830				830
Nerozdelený zisk min. rokov	377 919	64 504			442 423
Neuhrazená strata min. rokov					0
Hosp. výsledok bež. obdobia	64 504	109 312	64 504		109 312
Spolu vlastné imanie	451 552	173 816	64 504		560 864