

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej zavierky

zostavenej k 31.12. 20 23

v - eurocentoch - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od mesiac rok do mesiac rok

0	1	2	0	2	3	do	1	2	2	0	2	3
0	1	2	0	2	2	do	1	2	2	0	2	2

Dátum vzniku účtovnej jednotky

1 2 0 5 2 0 0 6

Účtovná zavierka

- riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná zavierka

- zostavená
 - schválená

IČO

3 6 6 4 8 6 8 0

DIČ

2 0 2 2 1 8 6 2 4 3

Kód SK NACE

4 3 . 2 1 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

M A T A N D , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

B R A T S K Á

Číslo

1 4 8 0 1

PSČ

9 6 9 0 1

Názov obce

B A N S K Á Š T I A V N I C A

Číslo telefónu

0 9 0 4 / 6 7 8 6 8 8

Číslo faxu

E-mailová adresa

m a t a n d @ a z e t . s k

Zostavené dňa: 3/20/2024	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: BANKA MATAND S.R.O. Bratská 1480/1 969 01 Baník Štávnica IČO:36649680 TEL: 0904 678 696	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zavierky: BANKA MATAND S.R.O. Bratská 1480/1 969 01 Baník Štávnica IČO:36649680 TEL: 0904 678 696	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: BANKA MATAND S.R.O. Bratská 1480/1 969 01 Baník Štávnica IČO:36649680 TEL: 0904 678 696
Schválené dňa: 3/21/2024			

*) vyznačuje

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky:

MATAND, s.r.o.
Bratská 1480/1
969 01 Banská Štiavnica

2. Dátum vzniku: 12.5.2006

3. IČO: 36648680

4. DIČ: 2022186243

5. Kód SK NACE: 43.21.0

6. Opis hospodárskej činnosti:

- * nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami do celkovej hmotnosti 3,5t vrátane prípojného vozidla
- * maliarske a natieračské práce
- * montáž sadrokartónu
- * zemné búračské a výkopové práce
- * vedenie účtovnej evidencie
- * činnosť organizačných a ekonomických poradcov
- * montáž telekomunikačných zariadení mimo vyhradených technických zariadení
- * fotografické služby a zhotovenie videozáznamov
- * reklamná a propagačná činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- * odblokovanie mobilných telefónov
- * inštalácia elektrických rozvodov a zariadení na bezpečné napätie (50V)
- * počítačová grafika

7. Kontakt: číslo telefónu: 0904 678 688
e-mailová adresa: matand@azet.sk

8. Informácie o zamestnancoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný počet zamestnancov	2	2
Stav ku dňu uzávierky	0	2
Počet vedúcich zamestnancov	0	0

9. Údaje o neobmedzenom ručení:

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa §56 ods.5 Obchodného zákonníka.

10. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky:

Účtovná závierka bola zostavená k poslednému dňu účtovného obdobia ako riadna účtovná závierka podľa par.17 ods.6 zákona NR SR č.431/2002 o účtovníctve za obdobie od 1.1.2023 do 31.12.2023 za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti účtovnej jednotky.

11. Schválenie účtovnej závierky zostavenej za predchádzajúce obdobie:

Účtovná závierka k 31.12.2022, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená rozhodnutím spoločníka pri výkone pôsobnosti valného zhromaždenia dňa 5.3.2023

B. ČLENOVIA ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

1. Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu uzávierky bežného účtovného obdobia a štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu bežného účtovného obdobia:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel v hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI v %
	absolútne	v %		
Pavol Dobák	6,638.78 €	100	100	0
SPOLU	6,638.78 €	100	100	0

V priebehu bežného účtovného obdobia nedošlo k zmene v štruktúre spoločníkov spoločnosti.

C. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu, a to:

- * obstarávacou cenou: dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou, zásoby obstarané kúpou, pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí a záväzky pri ich prevzatí
- * menovitou hodnotou: peňažné prostriedky, záväzky pri ich vzniku a pohľadávky pri ich vzniku
- * peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou
- * náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
- * rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na kritie známych rizík alebo strát podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

2. Daň z príjmov za bežné účtovné obdobie: --

3. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku - hmotný

majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1 700€ (od 20.3.2009) alebo nižšej, účtuje účtovná jednotka na ťarchu účtu 501 a hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do DHM. Účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy. Účtovná jednotka stanovila interným predpisom, že účtovné odpisy DHM sa rovnajú daňovým odpisom.

4. Výnosy:

Výnosy z predaja služieb a materiálu sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby alebo materiál poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

D. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Informácie o krátkodobom finančnom majetku:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2,543.20 €	6,422.34 €
Bežné bankové účty	57.42 €	- 8.28 €
Bankové účty terminované		
Peniaze na ceste		
SPOLU	2,600.62 €	6,414.06 €

2. Informácie o pohľadávkach:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pohľadávky	- €	- €
Krátkodobé pohľadávky	- €	- €
SPOLU	- €	- €

3. Informácie o časovom rozlíšení:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci
Náklady budúcich období dlhodobé	- €				- €
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	- €	79.20 €	- €	- €	79.20 €
SPOLU	- €	79.20 €	- €	- €	79.20 €

E. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Informácie o rozdelení účtovného zisku:

Názov položky	Predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	- 1,937.94 €
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
SPOLU	- 1,937.94 €

2. Informácie o rezervách:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci
Dlhodobé rezervy	- €				- €
Krátkodobé rezervy, z toho:	- €	- €	- €	- €	- €
<i>rezerva na T-Mobile</i>	- €	- €	- €	- €	- €
SPOLU	- €	- €	- €	- €	- €

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci
Dlhodobé rezervy	- €				- €
Krátkodobé rezervy, z toho:	- €	- €	- €	- €	- €
<i>rezerva na T-Mobile</i>	- €	- €	- €	- €	- €
SPOLU	- €	- €	- €	- €	- €

3. Informácie o záväzkoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky dlhodobé - splatnosť do 5 r. bankový úver	- €	1,141.39 €
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka, z toho	3,340.68 €	3,927.41 €
<i>daňové záväzky</i>	- €	27.56 €
<i>záväzky voči poisťovniam</i>	- €	261.53 €
<i>záväzky voči zamestnancom</i>	- €	297.64 €
<i>záväzky z obchodného styku</i>	3,340.68 €	3,340.68 €
Záväzky spolu	3,340.68 €	5,068.80 €

4. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	301.18 €	270.61 €
Tvorba SF na ťarchu nákladov		

Tvorba SF zo zisku		
Ostatná tvorba SF	9.65 €	30.57 €
Tvorba SF spolu		
Čerpanie SF		
Konečný stav sociálneho fondu	310.83 €	301.18 €

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Oblasť odbytu	Elektroinšt. práce s dodaním materiálu, iné práce		Elektroinštalačný materiál	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
43.21.0	- €	1,505.00 €	550.00 €	- €

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskyt. služby, z toho:	251.94 €	600.18 €
poplatok za telefón a internet	181.14 €	510.18 €
prenájom garáže	- €	90.00 €
ostatné služby	70.80 €	- €
Spotreba - materiál, z toho:	- €	364.63 €
nástroje a príslušenstvo	- €	- €
elektroinštalačný materiál	- €	221.83 €
pracovná obuv a odevy	- €	- €
rézijný materiál	- €	142.80 €
Finančné náklady, z toho:	258.31 €	415.12 €
pokuty a penále	26.80 €	40.00 €
úroky	33.51 €	164.37 €
bankové poplatky	198.00 €	210.75 €
Mzdové náklady, z toho:	1,977.69 €	6,920.95 €
náklady na mzdy	1,606.62 €	5,096.94 €
náklady na poistenie	361.42 €	1,793.44 €
náklady na sociálny fond	9.65 €	30.57 €

H. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

1. Predhľad zmien vlastného imania v bežnom účtovnom období (v celých eurách):

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie					
	Stav	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav	Dôvody

	na začiatku			na konci	zmien
Vlastné imanie	1044			1044	strata
Základné imanie	6639			6639	
Základné imanie zapísané do OR	6639			6639	
Zmeny základného imania nezapísaného do OR					
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Pohľadávky za upísané imanie					
Kapitálové fondy					
Fondy tvorené zo zisku	1189	0		1189	
Zákonný rezervný fond tvorený zo zisku	1355	0		1355	
Nedeliteľný fond tvorený zo zisku					
Štatutárne fondy a ostatné fondy tvorené zo zisku					
Prevedené výsledky hospodárenia	-154		6796	-6950	
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	
Neuhradená strata minulých rokov	-154		6796	-6950	
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-6950		1938	-8888	
Vyplatené dividendy	X			X	
Ďalšie zmeny vlastného imania	X			X	
Zmeny účtované na účte 491- Vlastné imanie fyzickej osoby- &	X			X	

2. Predhľad zmien vlastného imania v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období (v celých eurách):

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Stav na začiatku	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci	Dôvody zmien
Vlastné imanie	7840				1044	strata

Základné imanie	6639				6639	
Základné imaniezapídané do OR	6639				6639	
Zmeny základného imania nezapísaného do OR						
Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy						
Pohľadávky za upísané imanie						
Kapitálové fondy						
Fondy tvorené zo zisku	1189	0			1189	
Zákonný rezervný fond tvorený zo zisku	1189	166			1355	
Nedeliteľný fond tvorený zo zisku						
Štatutárne fondy a ostatné fondy tvorené zo zisku						
Prevedené výsledky hospodárenia	-3317	3163			-154	
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	3163	0		0	
Neuhradená strata minulých rokov	-3317	3163			-154	
Výsledok hospodárenia bežného účetného obdobia	-154	-6796			-6950	
Vyplatené dividendy	X				X	
Ďalšie zmeny vlastného imania	X				X	
Zmeny účtované na účte 491- Vlastné imanie fyzickej osoby- &	X				X	