

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

- a) Obchodné meno: **MÓDA, s.r.o.**
- Sídlo: **Uzovský Šalgov 8
082 61 Uzovský Šalgov**
- Dátum založenia: **26.07.2000**
- Dátum vzniku: **17.08.2000**
- b) Opis činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra:
- **Výroba a predaj: odevy, bielizeň, bytové doplnky a iná textilná konfekcia**
 - **Maloobchodná a veľkoobchodná činnosť: odevy, textil, bytové doplnky, priemyselný tovar**
- c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	20,78	19,3
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	23	23
počet vedúcich zamestnancov	2	2

- d) Účtovná jednotka **nie je** neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.
- e) Právny dôvod pre zostavenie účtovnej závierky: **riadna ročná účtovná závierka.**
- f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky: **21.04.2023**

C. Informácie o konsolidovanom celku

Účtovná jednotka **nie je** súčasťou konsolidovaného celku.

D. Ďalšie informácie

- a) Použitých účtovných zásadách a účtovných metódach E.
- b) Údajoch vykázaných na strane aktív súvahy F
- c) Údajoch vykázaných na strane pasív súvahy G
- d) Výnosoch H
- e) Nákladoch I
- f) Daniach z príjmov J
- g) Spriaznených osobách N
- h) Prehľade zmien vlastného imania P

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
- b) Účtovné metódy a zásady sa uplatňovali v súlade so zákonom o účtovníctve bezo zmien.
- c) Spôsob ocenenia jednotlivých položiek:

1. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou:	obstarávacia cena
2. Zásoby obstarané kúpou:	obstarávacia cena spôsob B
3. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:	vlastné náklady
4. Pohľadávky:	menovitá hodnota
5. Krátkodobý finančný majetok:	menovitá hodnota
6. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:	menovitá hodnota
7. Záväzky vrátane rezerv, pôžičiek a úverov:	menovitá hodnota
8. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:	menovitá hodnota
9. Daň z príjmu za zdaňovacie obdobie:	menovitá hodnota
- d) Dlhodobý majetok je odpisovaný súhlasne s odpismi definovanými zákonom o dani z príjmov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.
- e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku: **žiadne**

F. Informácie k údajom na strane aktív súvahy

a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku podľa jednotlivých položiek súvahy:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	5.676	174.665	40.677						221.018
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	5.676	174.665	40.677						221.018
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		117.510	32.568						150.078
Prírastky		8.815	4.252						13.067
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		126.325	36.820						163.145
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	5.676	57.155	8.109						70.940
Stav na konci účtovného obdobia	5.676	48.340	3.857						57.873

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnu- té preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	5.676	174.665	40.677						221.018
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	5.676	174.665	40.677						221.018
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		108.695	28.315						137.010
Prírastky		8.815	4.253						13.068
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		117.510	32.568						150.078
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	5.676	65.970	12.362						84.008
Stav na konci účtovného obdobia	5.676	57.155	8.109						70.940

b) Poistenie dlhodobého majetku: ZP haly – KOOOPERATÍVA

s) Údaje o pohľadávkach:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku		6.286	6.286
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu			

t) Údaje o krátkodobom finančnom majetku:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1.475	2.172
Bežné bankové účty	75.644	39.715
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	77.119	41.887

zc) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	202	115
Poistné platené vopred	44	44
Predplatné	158	71
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	9.410	6.870
Rozpracovaná výroba	4.980	3.895
Príspevok z ÚPSVaR na mzdy	2.942	2.975

G. Informácie k údajom na strane pasív súvahy

a) Údaje o vlastnom imaní:

1. Popis základného imania: **vklad spoločníka**
2. Výška upísaného imania nezapísaného v obchodnom registri: **žiadne**
3. Rozdelenie účtovného zisku, príp. usporiadanie účtovnej straty:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	15.613
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	3.000
Prídel do sociálneho fondu	907
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	15.613
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	10.642
Iné	-14.549
Spolu	15.613

b) Údaje o rezervách:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	6.603	6.616	6.603		6.616
Dovolenky	4.736	4.711	4.736		4.711
Poistné	1.667	1.705	1.667		1.705

c) Údaje o záväzkoch z obchodného styku:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	22.445	15.199
Krátkodobé záväzky spolu	22.445	15.199
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		

g) Prehľad o sociálnom fonde:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1.812	1.582
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	907	798
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	907	798
Čerpanie sociálneho fondu	2.520	568
Konečný zostatok sociálneho fondu	199	1.812

g)

h) Prehľad o bankových úveroch:

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					

i) Údaje o časovom rozlíšení výdavkov a výnosov budúcich období:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	1.200	1.112
Služby	1.200	1.112
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

H. Informácie k údajom vo výnosoch

a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	54.365	37.593
Tržby z výroby odevov	461.350	391.956
Čistý obrat celkom		

g) Suma čistého obratu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	54.365	37.593
Tržby z predaja služieb	461.350	391.956
Tržby za materiál		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom		

I. Informácie k údajom v nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
Šitie odevov	136.823	112.332
Úpravy odevov, strihačské práce	21.100	19.200
Audítorské, právne a účtovnícke	14.799	14.048
Opravy a udržiavanie	2.081	856
Telefón, mobily, internet	1.030	909
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Výrobná spotreba	19.584	15.909
Stroje, nástroje a zariadenia	4.759	3.143
Energie	17.499	14.971
PHM	2.462	2.382
Poistenie	847	845
Finančné náklady, z toho:		
Úroky	214	513
Poplatky banke	375	502
Náklady výnimočného rozsahu, z toho:		
		.

J. Informácie k daniam z príjmov

O odloženej dani sa neúčtovalo.

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	38.019	X	X	19.763	X	X
teoretická daň	X	7.984	21	X	4.150	21
Daňovo neuznané náklady	1.707	358	21	7.984	1.667	21
Výnosy nepodliehajúce dani	1.300	273	21	7.984	1.667	21
Umorenie daňovej straty			21			21
Spolu	38.426	8.069	21	19.763	4.150	21
Splatná daň z príjmov	X	8.069	21	X	4.150	21
Odložená daň z príjmov	X		21	X		21
Celková daň z príjmov	X	8.069	21	X	4.150	21

P. Prehľad zmien vlastného imania

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6.639				6.639
Ostatné kapitálové fondy	10.500				10.500
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	664				664
Nerozdelený zisk minulých rokov	40.814	15.613	13.642		42.785
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	15.613	29.949	15.613		29.949
Vyplatené dividendy		10.642	10.642		

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6.639				6.639
Ostatné kapitálové fondy	10.500				10.500
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	664				664
Nerozdelený zisk minulých rokov	41.821	5.993	7.000		40.814
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	5.993	15.613	5.993		15.613
Vyplatené dividendy		6.000	6.000		