

POZNÁMKY (Úč.MÚJ 3-01) k účtovnej závierke

k dátumu 31.12.2022 (Dodat.DP PO)

Dodatočné DPPO za rok 2022 podávame v súvislosti:

Chybný odpis pôžičky z účtu 249 do výnosov 648. Suma: 122878,97 eur

Správne málo byť prevzatie pôžičky od spoločníka 249/399 a 399/365. Suma:122878,97 eur

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A. a) Názov a sídlo účtovnej jednotky

Názov spoločnosti	VAK, s.r.o.
Sídlo spoločnosti	Kamenice 34 Pezinok 902 01
Dátum založenia	<u>5.3.2004</u>
Dátum zápisu do Obch.registra	<u>3.4.2004</u>
IČO:	<u>35 880 988</u>
Vložka číslo:	31225/B Oddiel: Sro

A. b) Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z OR:

- * kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- * kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádz.živnosti (veľkoobchod)
- * sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb
- * činnosť organizačných a ekonomických poradcov
- * činnosť účtovných poradcov
- * prenájom nehnuteľností,bytových a nebytových priestorov spojený s poskytovaním iných než základných služieb
- * upratovacie práce
- * reklamná a propagačná činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- * prieskum trhu
- * organizačné zabezpečenie kurzov, školení, seminárov a kultúrno-spoločenských podujatí
- * faktoring a forfaiting

B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov ÚJ

B. a) Členovia štatutárneho orgánu:

konatelia

- 1 **Andrej Kitashev**
Vincúrska 4368/2 902 01 Pezinok
- 2 **Valentina Kitasheva**
Vincúrska 4368/2 902 01 Pezinok

B. b) Štruktúra spoločníkov.

Meno:
Andrej Kitashev
Kujbyscheva 97-a/30
Perm 614010 Rusko

Výška podielu na zákl. imaní spol.	
absol.	%
6639	100

C. Informácie o účtovných metódach a všeobecných účtovných zásadách

C. a) Spôsob oceňovania položiek súvahy:

Podnik v danom roku nenakupoval dlh.nehmotný majetok.
 Podnik v danom roku netvoril vlastnou činnosťou dlh.nehmotný majetok.
 Podnik v danom roku nenakupil dlh.hmotný majetok.
 Podnik v bežnom roku netvoril DM vlastnou činnosťou.
 Podnik v bežnom roku nevlastnil finančné investície.
 Podnik nenakupoval zásoby.
 Podnik netvoril aj zásoby vlastnou výrobou.
 Podnik neprijal darovaný majetok.
 Podnik nenadobudol majetok privatizáciou ani aj kúpou prostredníctvom FNM.

C. b) Spôsob zostavenia odpisového plánu.

Odpisové sadzby pre účtovníctvo boli stanovené takto:

Odpisový plan účtovných odpisov DNM a DHM podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú.

Odpisovania DNM do 2.400 EUR sa zaúčtovávajú ako jednorázový náklad na účet 518 anal.DNM
 Odpisovania DHM do 1.700 EUR sa zaúčtovávajú ako jednorázový náklad na účet 501 anal. DHM

Účtovné odpisy boli stanovené podľa Zákona o Daniach z príjmov a nasl.opravach.

C. c) Zásady pre tvorbu opravných položiek.

V bežnom roku podnik netvoril opravné položky k majetku.

C. d) Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu.

Podnik neúčtoval o majetku a záväzkoch v cudzej mene.

C. e) V účtovnej jednotke sa v priebehu roka neuskutočnili žiadné zmeny spôsobov a postupov účtovania.

D. Doplnujúce informácie k súvahe a výkazu ziskov a strát

D. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

Pohyb obstarávacích cien

Druh majetku	Riadok súvahy	Obst.cena k 01.01.	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Obstarávacia cena k 31.12.
A.II. Dlhodobý Hmotný majetok	011	512 917				512 917
3. Pozemky	012	72 097				72 097
2.Stavby	013	311 803				311 803
3.Samostatné hnut.veci a SHV (022)	014	129 017				129 017

Pohyb oprávok a opravných položiek

Oprávky podľa druhu majetku	Riadok súvahy	Oprávky k 01.01.	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Oprávky cena k 31.12.
A.II. Dlhodobý Hmotný majetok	011	154 616	24 679			179 295
3. Pozemky	012					
2.Stavby	013	140 318	15 591			155 909
3.Samostatné hnut.veci a SHV (022)	014	14 298	9 088			23 386

Pohyb zostatkových cien

Oprávky podľa druhu majetku	Riadok súvahy	Zostatková hodnota k 01.01. bežn.roka	Zostat. hodnota k 31.12. bežn.roka
A.II. Dlhodobý Hmotný majetok	011	358 301	333 622
3. Pozemky	012	72 097	72 097
2.Stavby	013	171 485	155 894
3.Samostatné hnut.veci a SHV (022)	014	114 719	105 631

D a) Podnik nemá dcérsky, spoločný alebo pridružený podnik.

D b) Podnik neuskutočňuje zákazkovú výrobu.

D c) Podnik nevykazuje pohľadávky kryté záložným právom.

D d) Podnik vykazuje finančný majetok :

* Peniaze na účte

* Peniaze v hotovosti

Neboli tvorené opravné položky k FM.

D e) Neboli tvorené opravné položky aj k pohľadávkam.

Údaje o pohľadávkach.

Súvahová položka pohľadávky	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti v tom:	Od 1 roka do 5 rokov	Nad 5 rokov	Pohl'. kryté založ.práv.	Pohl'. voči spriazn.osobám
1.Voči podnikom s rozh.vplyvom/podst.vplyvom						
2.Odberatelia	360					
3. Voči spoločníkom						
3.Poskytnuté preddavky	86485					
4. Iné pohl'. Dlhodob. Posk.pôž	390215					
6.Štat - daň.pohľadávky	91					
7. NBO - r. 20 Suvaha	55					
	477206					

D f) Údaje o prechodných účtoch aktív.

Text	účet	Suma	Spôsob rozpúšťania
Nákl. BO	381,382	X	
Prijmy BO	385	X	

D g) Údaje o vlastnom imaní

Výška upísaného imania zapísaného v OR:

6639

Výška upísaného imania nezapísaného v OR:

X

Popis a výška zmien vlastného imania podľa súvahových položiek.

TEXT	Účet	Stav v bezn. účt.obd.	Stav v min. účt.obd.	Rozdiel BO-MO
A. Vlastné imanie		-278 837	-239 251	-39 586
A.I.1.Základné imanie	411	6 639	6 639	
A.II.2.Ost.kap.fondy	414	0	0	
A.III.1.Zákonný rez.fond	421	664	664	0
3.Štatut.a ost.fondy	423,427			
A.IV.1.Nerozd.zisk MR	428	105 373	86 145	19 228
2. Neuhrad. strata MR	/-/429	-351 926	-351 926	0
A.V. Hosp.výsledok		-39 586	19 228	-58 814

D h) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku.

Účtovná jednotka netvorila a nečerpala v bežnom roku zákonné a účtovné rezervy.

D i) Údaje o záväzkoch.

Súvahová položka záväzku	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti
Dodavatelia	176	
Prijaté predd.	134 000	
Záväzky voči spol.	934 605	
Voči zamestn.		
Zo soc.zabezp.		
Štat - daň záväzky	135	
Iné záväzky-vypomoc		
Dlhodobé záväzky	96 816	
	1 165 732	

D j) Účtovná jednotka nevlastní dlhopisy.

D l) Účtovná jednotka neeviduje bankový úver ani žiadné finančné výpomoci.

Účtovná jednotka eviduje dlhodobú finančnú výpomoc od:

Effort GMBH Cheyenne 1912 Cacapitol Ave v 51000 Usd

Retail Account 35000 EUR

Pôžička A.Randin - 14000 EUR

Spolu: 479: 96 815,49 eur

D m) Údaje o prechodných účtoch pasív.

V bežnom roku nebolo účtované na prechodných účtoch pasív.

D n) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar.

Druh segmentu podľa hlav. produktov a teritórií	Hodnota v tis. Sk	
	Tuzemsko	Zahraničie
Tržby za vlastné výkony nezávislým osobám	0	
Tržby za vlastné výkony spriazn.osobám		
Spolu	0	

D o) Podnik neplatil nákladové úroky.

Podnik neprijal výnosové úroky.

Podnik nemá výnosy z finančných investícií.

D p) V bežnom roku sa neúčtovali nákladovo, výnosovo, majetkovo významné dodatočné účtovné prípady za predchádzajúce roky.

Podnik nemá v prenájme cudzí majetok.

Podnik nemá peňažné a nepeňažné záväzky, ktoré sa neuvádzajú v súvahe.

Podnik nemá ostatné finančné povinnosti, ktoré sa neuvádzajú v súvahe.

Podnik neplatil odmeny štatutárnym a dozorným organov.

Podnik v bežnom období nevynaložil náklady na výskum a vývoj.

Podnik nemá spriaznené osoby, s ktorými sa uskutočnili obchodné transakcie.

Prílohu zostavila: Ing. Dimitrina Pašková

V Bratislave, dňa 4.4.2024

Podpis štatutárneho organu