

a) Obchodné meno : Korkii, s. r. o.

b) Sídlo : Velické nám. 1179/17, 058 01 Poprad

c) Dátum vzniku : 26.11.2011

d) Zápis v obch. reg. : Okresný súd Prešov, oddiel Sro, vložka č. 25188/P

e) Hospodárska činnosť: hlavným predmetom činnosti je výroba hračiek z prírodných materiálov.

f) Účtovná závierka je zostavená v zmysle §17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Zb. o účtovníctve ako riadna a to za účtovné obdobie od 01. 01. 2023 do 31. 12. 2023.

g) Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená dňa 02.03.2023 valným zhromaždením spoločnosti.

h) Štatutárny orgán - konateľ: Ing. Jana Troppová, Poprad

i) Firma nie je súčasťou konsolidovaného celku.

j) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov: 2022 0,3
2023 0,1

k) Firma je platiteľom DPH.

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

- Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
- Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli konzistentne aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve. Neboli uskutočnené žiadne zmeny účtovných zásad a účtovných metód.
- Firma účtovala o dotáciách, ktoré prijala na základe dohody o poskytnutí finančného príspevku na úhradu nákladov na energie. Dotácia sa účtuje na účte 346 – Dotácie zo štátneho rozpočtu. Nárok na dotáciu sa účtuje na ľarchu účtu 346, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne. Dotácia (príspevok) sa účtuje priamo v prospech účtu výnosov alebo v prospech účtu 384 – Výnosy budúcich období. Pokiaľ dotácia je poskytovaná na krytie bežných prevádzkových výdavkov, účtuje sa do výnosov v účtovnom období, v ktorom sa účtujú kompenzované náklady. Pri účtovaní dotácie na úhradu nákladov sa na zabezpečenie vecnej a časovej súvislosti použije účtovanie na účte 384 - Výnosy budúcich období, ktorý sa rozpúšťa v prospech vecne príslušného účtu výnosov (účet 648 – Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti), a to v účtovnom období, v ktorom sa účtujú kompenzované náklady.

- V účtovnom období 2023 spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

b) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
Dlhodobý nehmotný majetok	obstarávacou cenou	clo, preprava, poistné provízie a pod.
Dlhodobý hmotný majetok	obstarávacou cenou	clo, preprava, poistné provízie a pod.
Dlhodobý finančný majetok	obstarávacou cenou	
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacou cenou zníženou o rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod	clo, preprava, poistné provízie a pod.
Zásoby obstarané vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi	
Pohľadávky	menovitou hodnotou	zníženie hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.
Krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou	
Záväzky vrátane rezerv, pôžičiek	menovitou hodnotou	

c) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spoločnosť zostavuje odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku na základe jeho predpokladanej doby používania. Majetok sa odpisuje od mesiaca zaradenia dlhodobého majetku do užívania. Ročný odpis je vo výške násobku mesačného odpisu a počtu mesiacov využívania majetku. Drobný dlhodobý majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Spoločnosť zostavuje odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku na základe jeho predpokladanej doby používania. V roku, za ktorý sa zostavuje účtovná závierka, spoločnosť odpisovala dva kusy dlhodobého hmotného majetku. Pri jednom z nich bolo uplatnené prerušenie odpisovania.

C. Informácie, ktoré dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

1. Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata dosiahnutá v predchádzajúcom účtovnom období	23 764
	Bežné účtovné obdobie

Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých období	23 764
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	
Spolu	23 764

2. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky A	V lehote splatnosti B	Po lehote splatnosti C	Pohľadávky spolu D
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 457	139	3 596
Daňové pohľadávky a dotácie	415		415
Ostatné pohľadávky	321		321
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 193	139	4 332

3. Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu		
Krátkodobé záväzky spolu	203 167	181 530
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	202 786	179 152
Záväzky po lehote splatnosti	381	2 378

4. Spoločnosti nevznikli náklady a výnosy s výnimočným rozsahom alebo výskytom.
5. Spoločnosť neeviduje zabezpečené pohľadávky alebo záväzky.
6. Spoločnosť nevytvárala kapitálový fond z príspevkov.
7. Spoločnosť neeviduje finančné povinnosti, ktoré sa nevykazujú v súvahe.
8. Spoločnosť neposkytla pôžičky alebo záruky alebo iné zabezpečenia pre členov orgánov účtovnej jednotky.
9. Spoločnosť nepoužila finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členom štatutárneho orgánu alebo iného orgánu spoločnosti.
10. Spoločnosti nie je udelené výlučné právo alebo osobitné právo, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Poprad 24. 04. 2024

.....
Ing. Jana Troppová
konateľka