

POZNÁMKY

IČO

3	6	0	5	9	9	1	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	1	7	2	3	0	2	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

I. VŠEOBECNÉ ÚDAJE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1) Obchodné meno účtovnej jednotky : SEGAR Slovakia s.r.o.
 Sídlo: 990 01 Veľký Krtíš , Mikszáthova 460/14
 Konateľ : Rebroš Peter, Mikszáthova 460/14, 990 01 Veľký Krtíš

Priemerný počet zamestnancov:

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Zamestnanci	2	2
Vedúci zamestnanci	2	2

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Účtovná jednotka je zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Áno X nie

II (2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

II (2) a) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení

dopravné provízie poistné clo

Majetok

	Stav na začiatku obdobia	stav na konci obdobia
Dopravné prostriedky – 022	8850	8850
Samost.hnut.veci – 022	2821	2821

IČO : 36059919
DIČ : 2021723022

Oprávky k majetku:

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Oprávky k dopr.prostr. – 082	8484	8850
Oprávky samost.hn.veci – 082	0	2821

Zásoby:

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia

II (2) b) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik menovitou hodnotou

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Pokladňa - 211	35436	37745
Bankový účet - 221	14	2336
Ceniny – stravné lístky – 213	0	0
Fin. výpomoc 249, 355,365	0	0

II (2) c) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik :
menovitou hodnotou

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Odberatelia – 311	0	0
Ostat. pohľadávky – 314	0	0
Náklady bud.období – 381	0	0
DPH – 343	0	0

II (2) d) Závazky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek, úverov

Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek, úverov oceňoval podnik:
menovitou hodnotou

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Dodávatelia – 321	5127	2148
Ostatné záväzky 323,325,326	0	0
Zamestnanci – 331	173	145
Odvody – SP, ZP – 336	1041	1289
Daň z motor. vozidiel 345, 342	216	216
Daň z príjmov PO - 341	1378	1687
DPH - 343	0	0

IČO : 36059919

DIČ : 2021723022

Základné imanie a ostatné fondy:

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Základné imanie – 411	6640	6640
Nerozdelený zisk 428	47313	49473
Rezervný fond – 421	664	664
HV v schvaľ.konaní - 431	2160	7297
Nerozdel.strata - 429	-29475	-29475
Sociálny fond - 472	210	210
Ost.bank.úvery – 461	0	0

II (3) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

II (3) (1časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku.

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účt.odpis. metódy pri stanovení účt. odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
		Rovnomerný	Rovnomerný

II(3) (2časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného dlhodobého majetku **sa rovnajú**.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)

Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaradovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho užívania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú**.

Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú**.

Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

IČO : 36059919
DIČ : 2021723022

III. NÁKLADY

Spotreba materiálu – 501	4030
Spotreba energie – 502	
Nákupná cena tovaru – 504	
Opravy a udržiavanie – 511	
Cestovné výdavky – 512	
Reprezentačné-nedaňové – 513	433
Ostatné služby – 518	3216
Mzdové náklady – 521	2423
Sociálne a zdravotné odvody - 524	847
Ostat.sociálne náklady – 527	
Ostatné dane a poplatky – 531,532,538	
ZC predaného majetku - 541	
Pokuty, penále – nedaňové – 545	207
Odpis pohľadávok - 546	
Ostatné prevádzkové náklady – 548	196
Odpisy majetku – 551	
Platené úroky – 562	195
Kurzové straty – 563	
Bežné bankové a ost.poplatky – 568	
Daň za bežné obdobie – 591	1688

IV. VÝNOSY

Tržby – predaj výrobkov – 601	
Tržby predaj služieb – 602	20532
Tržby z predaja tovaru – 604	
Tržby z predaja majetku – 641 , 642	
Ostatné prevádzk.výnosy – 648	
Ostatné, prijaté úroky, kurz.zisky – 662,663,668	

V. HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK

RIADOK		ÚČTOVNÉ OBDOBIE 2023
1	Výnosy	20532
2	Náklady	11546
3	Hospod.výsledok - účtovný	8985
4	Pripočítateľné položky	2266
5	Základ dane z príjmov PO	11251
6	Daň z príjmov PO	1688
7	Výsledok HV v schvaľovacom konaní (riadok 3-6)	7297