

POZNÁMKY

k účtovnej závierke

za účtovné obdobie 2023

Účtovná jednotka:

ZEMATIK, s.r.o.
Družstevná 800/4
969 01 Banská Štiavnica

Zostavené dňa: 13.06.2024	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
Schválené dňa: 14.06.2024			

A. VŠEOBECNÉ ÚDAJE

1. Obchodné meno účtovnej jednotky: ZEMATIK, s. r. o.
2. Sídlo účtovnej jednotky: Družstevná 800/4, 969 01 Banská Štiavnica
3. Dátum založenia: 16.11.2018
4. Dátum vzniku: 16.11.2018
5. Opis hospodárskej činnosti:
 - Zámočníctvo,
 - Poskytovanie služieb v lesníctve a poľovníctve,
 - Výroba a hutnícke spracovanie kovov,
 - Výroba a opracovanie jednoduchých výrobkov z kovu,
 - Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb, výroby,
 - Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
 - Počítačové služby a služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov,
 - Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov,
 - Reklamné a marketingové služby, prieskum trhu a verejnej mienky,
 - Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájmom,
 - Prenájom hnutel'ných vecí,
 - Prípravné práce k realizácii stavby,
 - Uskutočňovanie stavieb a ich zmien,
 - Dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov,
 - Údržba motorových vozidiel bez zásahu do motorickej časti vozidla,
 - Nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5t vrátane prípojného vozidla,
 - Vedenie účtovníctva,
 - Čistiace a upratovacie služby,
 - Služby požičovní,
 - Administratívne služby,
 - Vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti,
 - Poskytovanie obslužných služieb pri kultúrnych a iných spoločenských podujatiach.
6. Priemerný počet zamestnancov: 2
z toho vedúcich zamestnancov: 1
7. Účtovná jednotka je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách :
nie
8. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky
k poslednému dňu účtovného obdobia (riadna)

B. ČLENOVIA ORGÁNOV SPOLOČNOSTI:

1. Spoločníci: Martin Hikl, Mariana Hiklová

2. Štruktúra spoločníkov, akcionárov

Por. číslo	Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Výška podielu na hospodárskom výsledku v %
		absolútne	v %		
1.	Martin Hikl	2500,00 €	50	50	50
2.	Mariana Hiklová	2500,00 €	50	50	50

C. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY:

1. Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti

áno

2. Zmeny účtovných zásad a metód
nie

3. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

3a) Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky:
ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu

3b) Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky:
- obstarávacou cenou:
dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
zásoby obstarané kúpou

4. Daň z príjmov za bežné účtovné obdobie

Text	Hodnota
Daň z príjmov z bežnej činnosti splatná	0
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti splatná	0
Daň z príjmov z bežnej činnosti odložená	0
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti odložená	0

5. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku:

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2400,00 €, alebo nižšie sa účtuje na ľarchu účtu 518 – Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný investičný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1700,00 €, alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ľarchu účtu zásob. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov, odpisové metódy

účtovná jednotka stanovila interným predpisom, že účtovné odpisy dlhodobého majetku sa rovnajú daňovým odpisom

D. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY:

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku

Zostatková hodnota podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Zostatková hodnota na začiatku bežného účtovného obdobia	Zostatková hodnota na konci bežného účtovného obdobia
Dlhodobý nehmotný majetok	03	0	0

2. Dlhodobý hmotný majetok

Zostatková hodnota dlhodobého hmotného majetku

Zostatková hodnota podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Zostatková hodnota na začiatku bežného účtovného obdobia	Zostatková hodnota na konci bežného účtovného obdobia
Dlhodobý hmotný majetok	11	3898,36 €	2281,72 €

3. Pohľadávky

3b) Pohľadávky podľa splatnosti

Text	Hodnota
Pohľadávky do lehoty splatnosti	3665,00 €
Pohľadávky po lehote splatnosti	0,00 €
Pohľadávky voči spoločníkom	0,00 €

4. Poistenie dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

Opis majetku	Poistná suma	Platnosť zmluvy od - do
Tovar, peniaze, skladové zásoby	0 €/rok	-

E. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV

1. Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

1a) Opis základného imania

Text	Hodnota
Vlastné imanie celkom a záväzky	9918,54 €
Počet akcií	0
Menovitá hodnota akcie	0
Základné imanie splatené	5000,00 €
Základné imanie nesplatené	0
Vlastné imanie	8155,83 €

1b) Záväzky podľa splatnosti

Text	Hodnota
Záväzky do lehoty splatnosti	1762,71 €
Záväzky po lehote splatnosti	0

1c) Krátkodobé závazky v členení podľa jednotlivých položiek súvahy (do jedného roka)

Opis závazku	Riadok súvahy	Hodnota
Dlhodobé závazky	102	86,99 €
Krátkodobé závazky	122	1675,72 €

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Druh výnosov	Opis	Suma
<i>Tržby za vlastné výkony a tovar</i> (členenie podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb)	Tržby z predaja služieb	24994,50 €
	Tržby z predaja majetku	2000,00 €
	Ostatne výnosy	0,00 €
<i>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob</i>		
<i>Dôvody</i>		
<i>Výnosy pri aktivácii nákladov</i>		
<i>Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti</i>		0
<i>Finančné výnosy</i>	Kurzové zisky celkom	
	Kurzové zisky ku dňu zostavenia účtovnej závierky	
<i>Mimoriadne výnosy</i>	Týkajúce sa bežného účtovného obdobia	0
	Týkajúce sa predchádzajúcich účtovných období	

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Druh nákladov	Opis	Suma
<i>Náklady za poskytnuté služby</i>	Bankové služby	158,10 €
	Ostatné služby	955,36 €
	Nájomné	0,00 €
	Služby dodávateľské	0,00 €
<i>Ostatné náklady z hospodárskej činnosti</i>	Opravy strojov	949,73 €
	PHM	6999,57 €
	Spotreba materiálu	8560,53 €
	Mzdové náklady	4364,82 €
	Náklady na soc. poistenie	1524,83 €
<i>Finančné náklady</i>	Kurzové zisky celkom	0
	Kurzové zisky ku dňu zostavenia účtovnej závierky	0
	Úroky z vkladov spol.	0
	Prevod podielov na HV na spol	0
<i>Mimoriadne náklady</i>	Týkajúce sa bežného účtovného obdobia	
	Týkajúce sa predchádzajúcich účtovných období	

H. DAŇ Z PRÍJMOV

Text	Hodnota
Splatná daň	0,00 €
Odložená daň (záväzky +, pohľadávky -)	0
Účtovaná daň z príjmov spolu	0,00 €
HV pred zdanením	614,26 €
HV pred zdanením vynásobený sadzbou dane z príjmov	739,27 €
Rozdiel medzi zaúčtovanou daňou a vypočítanou daňou	0