

Príloha č. 3a k opatreniu č. 4455/2003-92

Poznámky Úč POD 3 - 04

POZNÁMKYindividuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12.2023v - eurocentoch - celých eurách *)Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
01 2023 do 12 2023

Za bezprostredne predchádzajúce obdobie od 01 2022 do 12 2022

Dátum vzniku účtovnej jednotky

07 12 2004

Účtovná závierka

*)
 - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka

*)
 - zostavená
 - schválená

IČO

36266647

DIČ

2021919350

Kód SK NACE

46 19 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

K o l i b a F. G. s p o l. s r. o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

M i e ě a n y

Číslo

147

PSČ

92901

Názov obce

D u n a j s k á S t r e d a

Číslo telefónu

031 / 5901215

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 20.06.2024	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

*) Vyznačuje sa

A. VŠEOBECNÉ ÚDAJE

1. Obchodné meno účtovnej jednotky: Koliba F.G., s.r.o.
2. Sídlo účtovnej jednotky: Mliečany 147, 929 01 Dunajská Streda
3. Dátum založenia:
4. Dátum vzniku: 07.12.2004
5. Opis hospodárskej činnosti: obchodná činnosť – kúpa a predaj tovaru
6. Priemerný počet zamestnancov: 0 z toho vedúcich zamestnancov: 0
7. Účtovná jednotka je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách

áno nie

a) účtovná jednotka, ktorá je právnickou osobou

ku dňu zániku

k poslednému dňu účtovného obdobia (riadna)

ku dňu zrušenia bez likvidácie

ku dňu predchádzajúcemu deň vstupu do likvidácie, alebo deň účinnosti vyhlásenia konkurzu alebo vyrovnanía

ku dňu skončenia likvidácie

rzuku dňu právoplatného rozhodnutia o zrušení konku

iný

9. Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená:

- schvaľujúci orgán účtovnej jednotky: valné zhromaždenie, dátum schválenia:

B. ČLENOVIA ORGÁNOV SPOLOČNOSTI:

1. Štatutárny orgán

členovia:

konatelia

Farkas Balázs

2. Dozorný orgán

členovia:

3. Iný orgán

členovia:

4 Štruktúra spoločníkov, akcionárov

Por. číslo	Spoločník, akcionár	Výška podielu na		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako
		absolútne	v%		
1.	Gergely Farkas	6638,78	100,00%	100%	
	celkom	6638,78	100,00%	100%	

C. ÚDAJE O KONSOLIDOVANOM CELKU - účtovnej jednotky sa to netýka

D. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

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

áno nie

2. Zmeny účtovných zásad a metód – v roku 2023 neboli žiadne zmeny v účtovných zásadách ani v metódach

3. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

4. Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky

ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu

ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

k inému dňu v priebehu účtovného obdobia

3a Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky:

- obstarávacou cenou – účtovná jednotka v sledovanom roku neobstaral dlhodobý majetok

dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

dlhodobý finančný majetok

zásoby obstarané kúpou

pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí

- záväzky pri ich prevzatí
 krátkodobý finančný majetok obstaraný kúpou
 Obstarávacia cena obsahuje náklady súvisiace s obstaraním:

- provízia
 dopravné
 poistné
 iné

- menovitou hodnotou:

- peňažné prostriedky a ceny
 záväzky pri ich vzniku
 pohľadávky pri ich vzniku

- **vlastnými nákladmi: - v roku 2023 žiaden majetok nebol ocenený vlastnými nákladmi, nakoľko žiaden majetok nebol vytvorený vlastnou činnosťou**

- **reprodukčnou obstarávacou cenou – v žiaden majetok nebol ohodnotený reprodukčnou obstarávacou cenou 3b** Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka - reálnou hodnotou nebol ohodnotený žiaden majetok

4. Majetok obstaraný v privatizácii – žiaden majetok nebol obstaraný v privatizácii

5. Daň z príjmov za bežné účtovné obdobie

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

6. Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku v bežnom účtovnom období – **v príslušnom roku účtovná jednotka nedostala žiadne dotácie na obstaranie majetku**

7. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok – sledovanom roku účtovná jednotka netvorila odpisový plán

E. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok

1a) Ocenenie dlhodobého nehmotného majetku - účtovná jednotka nevlastní dlhodobý nehmotný majetok

2b) Ocenenie dlhodobého hmotného majetku - účtovná jednotka nevlastní dlhodobý hmotný majetok

3. Dlhodobý finančný majetok – účtovná jednotka nevlastní dlhodobý finančný majetok

4. Dlhodobý hmotný, nehmotný a finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má obmedzené právo s nim nakladať – nemá zriadené záložné právo na svoj majetok.

5. Účtovná jednotka nemala žiadne zmeny v sledovanom roku

6. Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania –neúčtovala o také účtovné prípady.

7. Zásoby - účtovná jednotka neúčtovala v sledovanom roku opravné položky k zásobám

8. V sledovanom roku účtovná jednotka nevykonala výskumnú a vývojovú činnosť.

9. Zákazková výroba – účtovná jednotka neúčtovala zákazkovú výrobu

10. Pohľadávky – účtovná jednotka v sledovanom roku nemala žiadne pohľadávky

10a) V príslušnom roku účtovná jednotky netvorila opravné položky k pohľadávkam.

10b) Pohľadávky podľa splatnosti

Text	Hodnota
<i>Pohľadávky do lehoty splatnosti</i>	
<i>Pohľadávky po lehote splatnosti</i>	56.940,85 €

10c) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia ÚJ neviduje.

10d) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo – účtovná jednotka nemá

11. Účtovná jednotka neviduje žiadnu odloženú daňovú pohľadávku.

12. Krátkodobý finančný majetok

12a Významné zložky krátkodobého finančného majetku

Opis krátkodobého finančního majetku	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pokladničná hotovosť	90,27 €	3 804,40 €	3 799,93 €	94,74 €
Bankový účet	3 849,08 €	8 859,00 €	5 854,47 €	6 853,61 €
				0,00 €
celkom	3 939,35 €	12 663,40 €	9 654,40 €	6 948,35 €

12b) Ku krátkodobému finančnému majetku neboli v príslušnom roku tvorené opravné položky.

12c) Účtovná jednotka neeviduje krátkodobý finančný majetok na *bolo zriadené záložné právo, ani krátkodobý finančný majetok pri ktorom by bol obmedzené právo s ním nakladať*

12d) Ocenenie krátkodobého finančního majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účt.závierka reálnou hodnotou, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania – v sledovanom období účtovná jednotka nemala také prípady.

13. Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období – ÚJ v sledovanom roku neúčtovala o prípadoch časového rozlíšenia NBO a príjmov budúcich období

14. Poistenie dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku – ÚJ nevlastní dlh.majetok

15. Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva ÚJ na základe zmluvy o výpožičke – ÚJ nemá taký majetok.

16. Nadobudnutý alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, ktorého vlastnícke právo nebolo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva – účtovná jednotka nemá takýto majetok.

17. Goodwill – účtovná jednotka neeviduje taký druh majetku.

F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV

1. Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

la Opis základného imania

Text	Hodnota
Základné imanie celkom	6.638,78 €
Základné imanie splatené	6.638,78 €
Základné imanie nesplatené	
Vlastné imanie	11.277 €

1b) Rozdelenie účtovného zisku – vysporiadanie účtovnej straty - vykazaného v predchádzajúcich dvoch účtovných obdobi

Text	r.2021	r.2022	
Účtovný zisk/strata:	5611,19	545,45	
Prídel do zákonného rezervného fondu	280,56	27,27	
Prídel na zvýšenie základného imania			
Prídel do štatutárnych fondov			
Prídel do ostatných fondov			
Použitie na vyrovnanie straty z minulých rokov			
Dividendy			
Nerozdelený zisk minulých rokov	5330,63	518,18	
Prevod na neuhradenú stratu z minulých rokov			
Iné rozdelenie zisku/úhrada straty			

1c) ÚJ alebo ňou ovládané osoby vlastnia vlastné akcie a podiely na ZI – v ÚJ nie sú také osoby

1d) Účtovná jednotka neúčtovala o nákladoch a výnosoch priamo na účty vlastného imania

1e) Prehľad o nákladoch a výnosoch, ktoré boli účtované priamo na účty vlastného imania – účtovná jednotka neúčtovala o nákladoch a o výnosoch priamo na účty vlastného imania

2. Rezervy - v sledovanom roku účtovná jednotka nevytvorila rezervy**3. Závazky****3a Závazky podľa splatnosti**

Text	Hodnota
<i>Závazky do lehoty splatnosti</i>	144
<i>Závazky po lehote splatnosti</i>	1728

3b Krátkodobé záväzky v členení podľa jednotlivých položiek súvahy (do jedného roka)

Opis záväzku	Riadok súvahy	Hodnota
Závazky z obchodného styku	126	1872

3c) Účtovná jednotka nemá žiadne dlhodobé záväzky nad jeden rok

3d) Účtovná jednotka nemá žiadne záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

4. Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku – nevykazuje odložený daňový záväzok.

5. Závazky zo sociálneho fondu – v sledovanom roku účtovná jednotka nevytvorila sociálny fond

6. Vydané dlhopisy – účtovná jednotka neviduje dlhopisy.

7. Bankové úvery, pôžičky, finančné výpomoci – v sledovanom roku ÚJ nemala bankové úvery, pôžičky a ani finančné výpomoci

8. ÚJ neviduje významné položky časového rozlíšenia výdavkov BO a ani výnosov budúcich období.

9. Významné položky derivátov – účtovná jednotka neviduje položky derivátov

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH – v sledovanom roku účtovná jednotka mala výnosy.

Druh výnosov	Opis	Suma
<i>Tržby za vlastné výkony a tovar (členenie podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb)</i>	Tržby za tovar	8163,40
	Tržby z predaja služieb	
<i>Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti</i>		
<i>Finančné výnosy</i>	Kurzové zisky celkom	
	Kurzové zisky ku dňu zostavenia účtovnej závierky	
	Prijaté úroky	
<i>Mimoriadne výnosy</i>	Týkajúce sa bežného účtovného obdobia	
	Týkajúce sa predchádzajúcich účtovných období	

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH – v EUR

Druh nákladov	Opis	Suma
<i>Náklady za poskytnuté služby</i>	Ostatné služby	4293,89
	Spotreba materiálu	3385,41
<i>Ostatné základy z hospodárskej činnosti</i>	Dane a poplatky	471,74
	Ostatné pokuty a penále	387,40
<i>Finančné náklady</i>	Kurzové straty celkom	
	Kurzové straty ku dňu zostavenia účtovnej závierky	
	Ostatné fin.náklady	103
<i>Mimoriadne náklady</i>	Týkajúce sa bežného účtovného obdobia	
	Týkajúce sa predchádzajúcich účtovných období	

I. DAŇ Z PRÍJMOV

1. Účtovná jednotka neúčtovala prípady odloženej dane.

2. Účtovná jednotka nevykazuje odloženú daň z príjmov, ktorá by sa vzťahovala k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov.

3. Zmena sadzby dane z príjmov. ÚJ neviduje zmeny sadzby dane z príjmov, ktorá by ovplyvnila výpočet odložených daní.

J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH – neviduje majetok na podsúvah.účtoch.

K. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA – nevykazuje iné aktíva a iné pasíva, ktoré nie sú zapísané v súvahe.

1. ÚJ nevykázala príjmy a výhody členov štat.orgánov, doz.orgánov a iných orgánov spoločnosti.

M. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

3. Zoznam obchodov ÚJ dohodnutých s ovládanou a ovládajúcou osobou bez ohľadu na to, či sa obchody medzi nimi v bežnom účtov.období uskutočnili alebo neuskutočnili – ÚJ neviduje také obchody.

N. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DANI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY - účtovná jednotka nevie o takýchto skutočnostiach.

O. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA v EUR

Členenie vlastného imania	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Zvýšenie Zníženie	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Vlastné imanie spolu:	12795,42	1518,35	11277,07
-základné imanie zapísané do OR (411)	6638,78		6638,78
- základné imanie nezapísané do OR (419)			0
- vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)			0
- emisné ážio (412)			0
- rezervný fond (nedeliteľný fond) tvorený z kapitálových vkladov (417, 418)			0
- ostatné kapitálové fondy (413)			0
- oceňovacie rozdiely nezahrnuté v HV (415, 416, 414)			0
- fondy tvorené zo zisku (421, 422, 423, 427)	280,56	27,27	307,83
- nerozdelený zisk minulých rokov (428)	5330,63	518,18	5848,81
- neuhradená strata minulých rokov (429)	0,00	1518,35	-1518,35
- účtovný zisk, strata	545,45	-545,45	0,00
- vyplatené dividendy			0
- vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa (491)			0
- iné zmeny vlastného imania:			0
-			0
-			0