

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 4 6 1 7 7 3 9 DIČ 2 0 2 2 7 5 3 1 0 6

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**a) Založenie spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia a dátum jej vzniku je uvedený v nasledovnej tabuľke:

obchodné meno	sídlo	dátum	
		založenia	vzniku
PROFINANC SLOVAKIA, s.r.o.	Stromová 13, 831 01 Bratislava	22.1.2009	30.1.2009

b) Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- Činnosť ekonomických a organizačných poradcov
- Vedenie účtovníctva
- Pohostinská činnosť
- Sprostredkovateľská činnosť v službách

c) Počet zamestnancov

Údaje o priemernom počte zamestnancov Spoločnosti počas účtovného obdobia a počet zamestnancov Spoločnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho počet vedúcich zamestnancov sú uvedené v nasledovnom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie - 2023	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - 2022
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	15	10
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka z toho:	22	16
počet vedúcich zamestnancov	2	2

d) Údaj o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách podľa § 56, ods. 5 Obchodného zákonníka.

obchodné meno	sídlo	Štát	právna forma

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2023 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2022, za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa **15.12.2023**.

g) Schválenie audítora – Spoločnosť nepodlieha auditu.

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 4 6 1 7 7 3 9 DIČ 2 0 2 2 7 5 3 1 0 6

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**Štatutárny orgán:**

Konateľ

Lucia Kupčuláková
Mgr. Ing. Dostálová Mitická
Peter Dostál**C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

a) Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2023 je nasledovná:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Mgr. Ing. Magdaléna Dostálová Mitická	5 000	50	50,00%	50,00%
Peter Dostál	5 000	50	50,00%	50,00%
Spolu	10 000	100	100,00%	50,00%

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU, AK JE ÚČTOVNÁ JEDNOTKA SÚČASŤOU KONSOLIDOVANÉHO CELKU

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

E. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované, okrem:

- účtovania poistenia majetku určeného na prevádzkovú činnosť a iného poistného súvisiaceho s prevádzkovou činnosťou. Takéto poistenie sa od 1. januára 2012 účtuje na účet 548 – Ostatné náklady na hospodársku činnosť; okrem poistenia PZP, HP cez finančný leasing na účet 568 – ostatné finančné náklady
- spôsobu účtovania zákazkovej výroby – Spoločnosť neúčtovala
- účtovania zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj (priebežný transfer) – Spoločnosť neúčtovala
- účtovania zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj - ostatnej (nie priebežný transfer); - Spoločnosť neúčtovala
- účtovania obstarania nehnuteľnosti za účelom ďalšieho predaja; - Spoločnosť neúčtovala

Uvedené zmeny nemajú vplyv na výsledok hospodárenia vykázaný v predchádzajúcich účtovných obdobiach, keďže sa aplikujú prospektívne na účtovné prípady, ktoré vznikli po 1. januári 2012.

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

4	4	6	1	7	7	3	9
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	0	2	2	7	5	3	1	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

V súvislosti so zmenou účtovania zákazkovej výroby, zákazkovej výstavby nehnuteľnosti a obstarania nehnuteľnosti na účel ďalšieho predaja boli do súvahy a výkazu ziskov a strát doplnené nové účty. (133,607,507 ...)

Pri posúdení schopnosti nepretržite pokračovať v činnosti priebežne vyhodnocujeme všetky dostupné informácie z médií súvisiace s vojnou na Ukrajine, ktoré tlmočia pripravované konania vládou SR za účelom ochrany/sanácie podnikateľského sektoru. Vzhľadom na nemožnosť odhadu trvania a dopadu vojny, nie je možné ani predpokladať účinnosť opatrení zo strany štátu. Naša spoločnosť je pripravená urobiť všetko pre udržanie schopnosti pokračovať v predmete podnikania aj v roku 2024 a máme v úmysle využiť za týmto účelom všetky ponúkané a dostupné opatrenia zo strany štátu/vlády SR.

b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. **Spoločnosť v bežnom účtovnom období nevytvárala dlhodobý majetok vlastnou činnosťou.**

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov. **Spoločnosti v bežnom účtovnom období nevznikli náklady na výskum a vývoj a preto o nich ani neúčtovala.**

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania na účet služieb (518). Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 4 6 1 7 7 3 9 DIČ 2 0 2 2 7 5 3 1 0 6

Názov DNM	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj	5	lineárna	20
Softvér	4	lineárna	25
Oceniteľné práva (licencia)	8	lineárna	12,5
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke

Názov DHM	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	40	lineárna	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	8 až 12	lineárna	8,3 až 12,5
Dopravné prostriedky	4 až 7	leasing (mesačne)	36 až 42 m
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

c) Cenné papiere a podiely

d) Zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob sa vykonáva podľa spôsobu A.

Zásoby sa pri ich obstaraní oceňujú obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou). Ak je ocenenie zásob nižšie ako ich ocenenie v účtovníctve sa zásoby ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ocenia v čistej realizačnej hodnote.

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Ocenenie zásob pri úbytku zásob sa vykonáva FIFO spôsobom z obstarávacích cien.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

e) Zákazková výroba

f) Zákazková výstavba nehnuteľností

g) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

4	4	6	1	7	7	3	9
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	0	2	2	7	5	3	1	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyožiteľné pohľadávky.

h) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

j) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

k) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

l) Odložené dane**m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

n) Emisné kvóty**o) Dotácie zo štátneho rozpočtu****p) Prenájom (lízing)**

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

q) Deriváty**r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi****s) Cudzia mena**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 4 6 1 7 7 3 9 DIČ 2 0 2 2 7 5 3 1 0 6

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

t) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

- a) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného je uvedený v tabuľkách na stranách 8 a 9.
- b) **Spoločnosť nemá v nájme žiadne vozidlá a prístroje.** Údaje o obstarávacích cenách a hodnotách majetku, ktorý má Spoločnosť v nájme a ktorý vykazuje ako svoj majetok sú uvedené v nasledovnom prehľade:

Druh majetku	OC	Hodnota za bežné účtovné obdobie - 2023	Hodnota za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - 2022
nehmotný majetok			
stroje			
prístroje			
zariadenia			
dopravné prostriedky			
spolu	0,00	0,00	0,00

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 4 6 1 7 7 3 9 DIČ 2 0 2 2 7 5 3 1 0 6

c) Údaje o poistení dlhodobého hmotného majetku sú uvedené v nasledovnom prehľade:

Názov dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	Názov poisťovne	Poistná hodnota	Spôsob poistenia	Výška poistky	Platnosť zmluvy od-do
Peugeot 3008	ALLIANZ	5 240 000,00	PZP	999,00	neurčito
Peugeot 3008	ALLIANZ	25 975,00	HP		neurčito
Kia Sorento	ALLIANZ	5 240 000,00	PZP	1 342,00	neurčito
Kia Sorento	ALLIANZ	49 640,00	HP		neurčito
Toyota	ALLIANZ	5 240 000,00	PZP	186,00	neurčito
Volvo	Wustenrot poisťovňa	5 240 000,00	PZP	1 635,00	neurčito
Volvo	UNIQU poisťovňa a.s.	52 320,00	HP		neurčito

d) Prehľad o nákladoch na výskum a vývoj:

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 4 6 1 7 7 3 9 DIČ 2 0 2 2 7 5 3 1 0 6

1.a) 1. dlhodobý nehmotný majetok

Bežné účtovné obdobie - 2023								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Software	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - 2022								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Software	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 4 6 1 7 7 3 9 DIČ 2 0 2 2 7 5 3 1 0 6

1.a) 2. dlhodobý hmotný majetok

Bežné účtovné obdobie - 2023									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	0	33 952	127 839	0		0	0	0	161 791
Prírastky			0					0	0
Úbytky									0
Presuny		1							1
Stav na konci ÚO	0	33 953	127 839	0	0	0	0	0	161 792
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	3 097	82 312	0		0	0	0	85 409
Prírastky		1 698	16 543						18 241
Úbytky									0
Presuny		1							1
Stav na konci ÚO	0	4 796	98 855	0	0	0	0	0	103 651
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	0	30 855	45 527	0	0	0	0	0	76 382
Stav na konci ÚO	0	29 157	28 984	0	0	0	0	0	58 141
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - 2022									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	0	117 936	157 301	0		0	2 000	19 952	297 189
Prírastky		21 952	0					0	21 952
Úbytky		105 936	29 462				2 000	19 952	157 350
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	33 952	127 839	0	0	0	0	0	161 791
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	29 493	87 674	0		0	0	0	117 167
Prírastky		79 563	24 100						103 663
Úbytky		105 959	29 462						135 421
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	3 097	82 312	0	0	0	0	0	85 409
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	0	88 443	69 627	0	0	0	2 000	19 952	180 022
Stav na konci ÚO	0	30 855	45 527	0	0	0	0	0	76 382

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

4	4	6	1	7	7	3	9
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	0	2	2	7	5	3	1	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

2. Dlhodobý finančný majetok

a) Prehľad o pohybe dlhodobého finančného je uvedený v tabuľke na strane 11.

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 4 6 1 7 7 3 9 DIČ 2 0 2 2 7 5 3 1 0 6

2.a) dlhodobý finančný majetok

Bežné účtovné obdobie - 2023										
Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v konsolidovanom celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky										0
Úbytky										0
Presuny										0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky										
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky										0
Úbytky										0
Presuny										0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky										
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky										0
Úbytky										0
Presuny										0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - 2022										
Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v konsolidovanom celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky										0
Úbytky										0
Presuny										0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky										
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky										0
Úbytky										0
Presuny										0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky										
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky										0
Úbytky										0
Presuny										0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 4 6 1 7 7 3 9 DIČ 2 0 2 2 7 5 3 1 0 6

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie - 2023				
	Stav opravnej položky k 31.12.2022	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2023
Materiál					0,00
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0,00
Výrobky					0,00
Zvieratá					0,00
Tovar					0,00
Nehnutelnosť na predaj					0,00
Poskytnuté preddavky na zásoby					0,00
Zásoby spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4. Údaje o zákazkovej výrobe**5. Pohľadávky**

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia : Spoločnosť netvorila OP k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie - 2023				
	Stav opravnej položky k 31.12.2022	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2023
Pohľadávky z obchodného styku					0,00
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					0,00
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					0,00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0,00
Iné pohľadávky					0,00
Pohľadávky spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 4 6 1 7 7 3 9 DIČ 2 0 2 2 7 5 3 1 0 6

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2023	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	40,00		40,00
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0,00
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0,00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0,00
Iné pohľadávky			0,00
Dlhodobé pohľadávky spolu	40,00	0,00	40,00
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	36 955,00	17 388,00	54 343,00
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0,00
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0,00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	18 000,00		18 000,00
Sociálne poistenie			0,00
Daňové pohľadávky a dotácie	27 091,00		27 091,00
Iné pohľadávky-postúpené a iné	27 643,00		27 643,00
Krátkodobé pohľadávky spolu	109 689,00	17 388,00	127 077,00

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2022	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	40,00		40,00
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0,00
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0,00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0,00
Iné pohľadávky			0,00
Dlhodobé pohľadávky spolu	40,00	0,00	40,00
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 696,00	16 980,00	20 676,00
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0,00
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0,00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	110 000,00		110 000,00
Sociálne poistenie			0,00
Daňové pohľadávky a dotácie			0,00
Iné pohľadávky-postúpené a iné	498,00		498,00
Krátkodobé pohľadávky spolu	114 194,00	16 980,00	131 174,00

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 4 6 1 7 7 3 9 DIČ 2 0 2 2 7 5 3 1 0 6

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2023	31. 12. 2022
Pokladnica, ceniny	9 988,00	4 922,00
Bežné bankové účty	40 715,00	44 590,00
Bankové účty termínované	27 007,00	7 505,00
Peniaze na ceste	0,00	500,00
Spolu	77 710,00	57 517,00

7. Krátkodobý finančný majetok

Ako krátkodobý finančný majetok sú vykázané akcie v rôznych spoločnostiach a emisné kvóty:

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie - 2023			
	Stav k 31.12.2022	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2023
Majetkové cenné papiere na obchodovanie	0,00			0,00
Dlhové cenné papiere na obchodovanie	0,00			0,00
Emisné kvóty	0,00			0,00
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	0,00			0,00
Ostatné realizovateľné cenné papiere	0,00			0,00
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0,00			0,00
Spolu	0,00	0,00	0,00	0,00

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2023	31. 12. 2022
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	192,00	0,00
Služby licencia ZEP klúč	192,00	0,00
Služby - NOD, predĺženie záruky	0,00	0,00
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3 757,00	3 346,00
Nájomné za tlačiareň	30,00	0,00
Služby - mobilné, domény, NOD, ZEP, poistenie	3 156,00	3 346,00
Ostatné licencie poradca, UCT	571,00	0,00
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0,00	0,00
Prenájom		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0,00	0,00
Prenájom		
Ostatné		

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 4 6 1 7 7 3 9 DIČ 2 0 2 2 7 5 3 1 0 6

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie - 2023				
	Stav k 31.12 2022	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2023
Dlhodobé rezervy, z toho:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zákonné rezervy dlhodobé					
Uzavretie a rekultivácia skládok					0,00
Zákonné rezervy dlhodobé spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy					0,00
Odchodné do dôchodku					0,00
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 329,00	3 494,00	655,00	674,00	3 494,00
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	1 329,00	2 494,00	655,00	674,00	2 494,00
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania					0,00
Rezerva na nevyfaktúrované dodávky					0,00
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	1 329,00	2 494,00	655,00	674,00	2 494,00
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie					0,00
Rabat odberateľom					0,00
Odmeny pracovníkom					0,00
Odstupné zamestnancom					0,00
Pokuty a penále					0,00
Iné	0,00	1 000,00			1 000,00
Neufakturované dodávky majetku					0,00
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0,00	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 4 6 1 7 7 3 9 DIČ 2 0 2 2 7 5 3 1 0 6

Prehľad o rezervách za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Predchádzajúce účtovné obdobie - 2022				
	Stav k 31.12 2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2022
Dlhodobé rezervy, z toho:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zákonné rezervy dlhodobé					
Uzavretie a rekultivácia skládok					0,00
Zákonné rezervy dlhodobé spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy					0,00
Odchodné do dôchodku					0,00
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé rezervy, z toho:	4 918,00	1 329,00	4 649,00	269,00	1 329,00
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	4 918,00	1 329,00	4 649,00	269,00	1 329,00
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania					0,00
Rezerva na nevyfaktúrované dodávky					0,00
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	4 918,00	1 329,00	4 649,00	269,00	1 329,00
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie					0,00
Rabat odberateľom					0,00
Odmeny pracovníkom					0,00
Odstupné zamestnancom					0,00
Pokuty a penále					0,00
Iné	0,00				0,00
Nevyfakturované dodávky majetku					0,00
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 4 6 1 7 7 3 9 DIČ 2 0 2 2 7 5 3 1 0 6

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2023	31. 12. 2022
Závazky po lehote splatnosti		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	45 385,00	77 816,00
Krátkodobé záväzky spolu	45 385,00	77 816,00
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	38 643,00	14 177,00
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	38 643,00	14 177,00

Spoločnosť **nemala v roku 2023** záväzky z finančného prenájmu. Výška rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2023			31. 12. 2022		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina						
Finančný náklad						
Spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 4 6 1 7 7 3 9 DIČ 2 0 2 2 7 5 3 1 0 6

4. Odložený daňový záväzok - Spoločnosť neúčtovala o odloženej dani v roku 2023

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2023	31. 12. 2022
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	0,00	0,00
– odpočítateľné		
– zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0,00	0,00
– odpočítateľné		
– zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)		
Odložená daňová pohľadávka	0,00	0,00
Uplatnená daňová pohľadávka	0,00	0,00
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	0,00	0,00
Zmena odloženého daňového záväzku	0,00	0,00
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2023	31. 12. 2022
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 112,00	4 415,00
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 127,00	1 223,00
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0,00	0,00
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0,00	0,00
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>2 127,00</i>	<i>1 223,00</i>
Čerpanie sociálneho fondu	561,00	526,00
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 678,00	5 112,00

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov (príspevok na stravné).

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 4 6 1 7 7 3 9 DIČ 2 0 2 2 7 5 3 1 0 6

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2023	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2022
Dlhodobé bankové úvery					
Splátkový úver Expres č.8080156571	EUR	1,90	1.10.2026	29 161,00	45 829,00
Dlhodobé úvery spolu				29 161,00	45 829,00
Krátkodobé bankové úvery					
Bežné bankové úvery /kreditné karty	EUR	19,00	mesačne (revolving)	392,00	1 408,00
Kontokorentný úver	EUR	10,50	31.8.2024	56 715,00	49 460,00
Splátkový úver Expres č.8080156571	EUR	1,90	31.12.2024	16 668,00	16 668,00
Krátkodobé úvery spolu				73 775,00	67 536,00
Spolu				102 936,00	113 365,00

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2023	31. 12. 2022
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0,00	0,00
Nájomné		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0,00	0,00
Nájomné		
Ostatné		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0,00	0,00
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku		
Emisné kvóty		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	444,00	444,00
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku		
Dotácie na hospodársku činnosť		
Emisné kvóty		
Nájomné	444,00	444,00
Spolu	444,00	444,00

8. Deriváty

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 4 6 1 7 7 3 9 DIČ 2 0 2 2 7 5 3 1 0 6

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Výrobky		Služby		Tovar		Spolu	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Slovensko			571 426,00	452 860,00	536,00	722,00	571 962,00	453 582,00
Česká republika							0,00	0,00
Ostatné ČS EÚ							0,00	0,00
Krajiny mimo ČS							0,00	0,00
Spolu	0,00	0,00	571 426,00	452 860,00	536,00	722,00	571 962,00	453 582,00

Tržby z predaja tovaru sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Druh tržby	Hodnota za bežné účtovné obdobie - 2023	Hodnota za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - 2022
Tržby z predaja tovaru tuzemsku		
Tržby z predaja tovaru do ČS EÚ		
Tržby z predaja tovaru - vývoz mimo ČS EÚ		
Tržby z predaja obalov a DN		
Dobropisy		
Odberateľské bonusy		
Iné	536,00	722,00
Spolu	0,00	722,00

Tržby z predaja služieb podľa druhu sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Druh služby	Hodnota za bežné účtovné obdobie - 2023	Hodnota za bežné účtovné obdobie - 2022
Tržby - reštaurácia	310 454,00	250 717,00
Tržby - ekonomické služby	258 222,00	89 396,00
Tržby z prenájmu	2 750,00	2 330,00
Ostatné	0,00	110 417,00
Spolu	571 426,00	452 860,00

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 4 6 1 7 7 3 9 DIČ 2 0 2 2 7 5 3 1 0 6

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

	2023	2022
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Ostatná aktivácia		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	155 335,00	229,00
Dotácie na hospodársku činnosť COVID a cestovný ruch	0,00	0,00
Dotácie z EÚ	141 702,00	0,00
Emisné kvóty	0,00	0,00
Zmluvné pokuty a penále	0,00	0,00
Tržby z predaja DNM a DHM	0,00	0,00
Iné, náhrady od poisťovní PU,	13 633,00	229,00
Finančné výnosy, z toho:	125,00	2,00
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Kurzové zisky v účtovnom období		
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>125,00</i>	<i>2,00</i>
Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladaneho		
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke		
Výnosové úroky	125,00	2,00
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu		
Ostatné finančné výnosy		

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1, písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2023	2022
Tržby za vlastné výrobky	0,00	0,00
Tržby z predaja služieb	571 426,00	452 860,00
Tržby za tovar	536,00	722,00
Výnosy zo zákazky	0,00	0,00
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0,00	0,00
Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (účtová skupina 61)	0,00	0,00
Aktivácia (účtová skupina 62)	0,00	0,00
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	0,00	110 417,00
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	117,00	229,00
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	0,00	0,00
Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	0,00	0,00
Výnosové úroky (662)	125,00	2,00
Kurzové zisky (663)	0,00	0,00
Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	0,00	0,00
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0,00	0,00
Čistý obrat spolu	572 204,00	564 230,00

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 4 6 1 7 7 3 9

DIČ 2 0 2 2 7 5 3 1 0 6

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

	2023	2022
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	78 601,00	58 531,00
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky		
Iné uisťovacie audítorské služby		
Súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>78 601,00</i>	<i>58 531,00</i>
Služby softvérové licencie	2 783,00	2 648,00
Upratovanie, čistiareň	3 654,00	1 378,00
Nájomné NP, prenájom: garáž, kopírka, automobil, rohože a hnutelné vecí	5 200,00	3 656,00
Školenie	240,00	680,00
Náklady na inzerciu, reklamu	23,00	112,00
Právne a ekonomické poradenstvo, administratívne služby	32 250,00	24 887,00
Parkovné	31,00	143,00
Mobilné a pevné linky ,internet	3 319,00	3 079,00
Poštovné	279,00	253,00
Strážne	1 021,00	996,00
Ostatné služby	6 321,00	6 056,00
Repré	1 429,00	860,00
Opravy a údržby	22 051,00	13 783,00
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	35 117,00	5 678,00
Manká a škody	0,00	0,00
Dary	0,00	0,00
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	0,00	0,00
Pokuty, penále	30 372,00	65,00
Poistenie PZP, HP, poistenie UCT, ostatné	4 745,00	5 613,00
Ostatné	0,00	0,00
Finančné náklady, z toho:	11 638,00	10 590,00
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0,00</i>	<i>17,00</i>
Kurzové straty v účtovnom období	0,00	17,00
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>11 638,00</i>	<i>10 573,00</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku		
Nákladové úroky	7 119,00	5 916,00
Bankové poplatky	4 519,00	4 657,00

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 4 6 1 7 7 3 9

DIČ 2 0 2 2 7 5 3 1 0 6

Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	Hodnota za bežné účtovné obdobie - 2023	Hodnota za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - 2022
Spolu	0,00	0,00

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2023			2022		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z teoretická daň	12 602	2 646	21,00 %	13 342	2 802	21,00 %
Daňovo neuznané náklady(DP Rč.200)	4 873	1 023	8,12 %	2 268	476	3,78 %
Výnosy nepodliehajúce dani (SP Rč.300)	-3 747	-787	-6,25 %	-6 581	-1 382	-10,97 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
<i>Spolu</i>	13 728	2 882	22,87 %	9 029	1 896	13,81 %
Splatná daň z príjmov		2 882	22,87 %		1 896	13,81 %
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		2 882	22,87 %		1 896	13,81 %

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 4 6 1 7 7 3 9 DIČ 2 0 2 2 7 5 3 1 0 6

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2023	2022
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0,00	0,00
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0,00	0,00
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0,00	0,00
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0,00	0,00
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0,00	0,00
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0,00	0,00

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok****2. Prenajatý majetok****3. Prehľad o podsúvahových položkách – Spoločnosť neeviduje**

	2023	2022

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť nemá podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

2. Ostatné finančné povinnosti**3. Podmienený majetok**

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 4 6 1 7 7 3 9 DIČ 2 0 2 2 7 5 3 1 0 6

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Druh príjmu, výhody		Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
		štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
		riadok 1 - 2023 riadok 2 - 2022			riadok 1 - 2023 riadok 2 - 2022		
Peňažné príjmy	1	23 757	0	0	0	0	0
	2	17 460	0	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	1	0	0	0	0	0	0
	2	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	1	0	0	0	0	0	0
	2	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	1	0	0	0	0	0	0
	2	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	1	0	0	0	0	0	0
	2	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	1	0	0	0	0	0	0
	2	0	0	0	0	0	0
Iné	1	0	0	0	0	0	0
	2	0	0	0	0	0	0

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 4 6 1 7 7 3 9 DIČ 2 0 2 2 7 5 3 1 0 6

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Personálne prepojené osoby s inými spoločnosťami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Spoločnosť	Osoba	Funkcia
Damitex s.r.o.	Ing. Mgr. Magdaléna Dostálová Mitická	konateľ, majiteľ

Pôžičky prijaté od spriaznených osôb sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Spriaznená osoba	Výška pôžičky	splatnosť	úrok v %	Hodnota úroku za bežné účtovné obdobie - k 31.12.2023	Hodnota úroku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie -k 31.12.2022
Pôžičky					
Damitex s.r.o.	5 000,00	27.1.2025	2,50%	241,00	116,00
Peter Dostál				0	0
	97 368	31.12.26	bezúročná	0	0
	-70 643			x	x
Spolu (zostatok nesplatených pôžičky)	31 725	x	x	0	0

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2023 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 4 6 1 7 7 3 9

DIČ 2 0 2 2 7 5 3 1 0 6

P. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie - 2023				
	Stav k 31.12.2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2023
Základné imanie	10 000				10 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	1 000				1 000
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond					-
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					-
Nerozdelený zisk minulých rokov	58 420	11 446			69 866
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	11 446	9 719		-11 446	9 719
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
Spolu	80 866	21 165	0	-11 446	90 585

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia roka 2023 nezvýšilo

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 4 6 1 7 7 3 9 DIČ 2 0 2 2 7 5 3 1 0 6

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Predchádzajúce účtovné obdobie - 2022				Stav k 31.12.2022
	Stav k 31.12.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	10 000				10 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	1 000				1 000
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond					-
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					-
Nerozdelený zisk minulých rokov	52 023	6397			58 420
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	6 397	11 446		-6 397	11 446
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
Spolu	69 420	17 843	0	-6 397	80 866

Účtovný zisk za rok 2022 bol rozdelený takto:

Účtovný zisk	11 446
--------------	--------

Vysporiadanie účtovného zisku	2022
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	11 446
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	11 446

R. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2023

S. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV – PRIAMA METÓDA

T. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV – NEPIAMA METÓDA

U,V,W