

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12.2023

v - Eurocentoch - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac Rok mesiac Rok
 | do

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od | do

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka

*)
 - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka

*)
 - zostavená
 - schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

. .

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

M i k r o v a k s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

N á m e s t i e b a n í k o v

Číslo

PSČ

Názov obce

R O Ž Ň A V A

Číslo telefónu

/

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 7.3.2024	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: 28.6.2024			

A) Informácie o účtovnej jednotke

a) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky :

- Výroba potravinárskych výrobkov
- Výroba nápojov
- Prevádzkovanie výdajne stravy
- výroba hotových jedál určených na priamu spotrebu mimo prevádzkových priestorov

b) Zamestnanci :

1. Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	3	5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	4	7
počet vedúcich zamestnancov	1	1

3. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestova- teľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Os- tatný DHM g	Ob- stará- vaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		66 704	653 508						720 212
Prírastky			15 900						15 900
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		66 704	669 408						736 112
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		13 248	120 897						134 145
Prírastky		3 520	102 856						106 376
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		16 769	223 753						240 522
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		53 456	532 611						568 067
Stav na konci účtovného obdobia		49 935	445 655						495 590

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestova- teľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Os- tatný DHM g	Ob- stará- vaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		66 704	170 558						237 262
Prírastky			482 950						482 950
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		66 704	653 508						702 212
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 729	72 796						82 525
Prírastky		3 519	48 101						51 620
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		13 248	120 897						134 145
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Stav na začiatku účtovného obdobia		56 975	97 762						154 737
Stav na konci účtovného obdobia		53 456	532 611						568 067

b) Veková štruktúra pohľadávok

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. l) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	6 928	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	17 805	7 685
Krátkodobé pohľadávky spolu	24 733	7 685
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. q) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5 898	6 585
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	4 932	172 716
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	10 810	179 301

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Majetkové CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka reálnou hodnotou

Krátkodobý finančný majetok a	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-) b	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia c	Vplyv ocenenia na vlastné imanie d
Majetkové CP na obchodovanie			
Dlhové CP na obchodovanie			
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

7. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	9 2654
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	309
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

8. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
- Záonné rezervy					
- Na nevyčerpané dovolenky vrátane poisťného					
Rezerva na audit					

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
- Záonné rezervy - Na nevyčerpané dovolenky vrátane poisťného					
Rezerva na audit					

a) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti :

9. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	13 828	4 175
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	13 828	4 175
Krátkodobé záväzky spolu	488 912	607 502
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	486 417	596 396
Záväzky po lehote splatnosti	2 495	11 106

b) Záväzky zo sociálneho fondu

10. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. f) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	685	451
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	177	234
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	177	234
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	862	685

c) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

11. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. h) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

d) Majetok obstaraný formou finančného prenájmu u nájomcu

12. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	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
a	b	c	d	e	f	g
Istina	4 826	7 297		1 469	975	
Finančný náklad	336	507		629	417	
Spolu	5 162	7 804		2 098	1 392	

C) Informácie o výnosoch

a) Tržby za vlastné výkony a tovar

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	132 410	176 155
Tržby z predaja služieb	850	20 478
Tržby za tovar	1 201	
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	134 461	196 633

b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob:

13. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky	6 264	1 592	1 279	7 856	313
Zvieratá					
Spolu	6 264	1 592	1 279	7 856	313
Manká a škody	x	x	X		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	7 856	313

D) Informácie o nákladoch

a) Významné položky nákladov za poskytnuté služby

Účet 511 – opravy a udržiavanie vo výške 3 015 Eur

Účet 518 – ostatné služby 21 149 Eur

a) zmena sadzby dane z príjmov :

14. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	- 48 146	x	X	309	x	x
teoretická daň						
Daňovo neuznané náklady	3 688		21			21
Výnosy nepodliehajúce dani	7 402		21	8 826	1 853	21
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty			21			21
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	x	0	21	x	0	21
Splatná daň z príjmov	x		21	x		21
Odložená daň z príjmov	x		21	x		21
Celková daň z príjmov	x		21	x		21