

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2023

zostavené podľa Opatrenia MF SR č.4455/2003-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva v znení neskorších predpisov (ostatná novela č.MF/18009/2014-74 – FS č.10/2014)

ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

Obchodné meno:	Nalim UP, s.r.o.
Sídlo:	Družstevná 3565/27, Poprad
Dátum vzniku:	21.08.2012

INFORMÁCIA O ŠTRUKTÚRE A ORGÁNOV SPOLOČNOSTI:

<i>Spoločník, konateľ</i>	<i>Výška podielu na základnom imaní</i>		<i>Podiel na hlasovacích právach v %</i>
	<i>Absolútne</i>	<i>V %</i>	
Milan Križan	5000	100,00%	100,00%

OPIS ČINNOSTI, NA ÚČEL KTOREJ BOLA ZRIADENÁ

Podnikateľská činnosť	stolárska činnosť
------------------------------	-------------------

INFORMÁCIA O POČTE ZAMESTNANCOV

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Priemerný počet zamestnancov	2	2
Stav zamestnancov ku dňu zostavenie účtovnej uzávierky	2	2
Z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1

POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

- Účtovaná jednotka je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách - **nie**
- Právny dôvod na zostavenie účtovnej jednotky: **riadna**
- Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti: **áno**
- Spôsob oceňovanie jednotlivých zložiek majetku a záväzkov
Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky ku dňu **31. 12. 2023**

Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky obstarávacou cenou: **dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou**
dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
dlhodobý finančný majetok
zásoby obstarané kúpou
pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí
záväzky pri ich prevzatí
dlhodobý finančný majetok

ÚDAJE VYKÁZANÉ NA MAJETKU - podľa priloženej súvahy z toho**DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK**

	<i>Bežné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce obdobie</i>
Stav na začiatku účtovného obdobia	36036	0
OBSTARANIE	0	36036
VYRADENIE		
Stav na konci účtovného obdobia	36036	36036

DROBNÝ HMOTNÝ MAJETOK

	<i>Bežné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce obdobie</i>
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0
Prírastky		
Úbytky		
Stav na konci účtovného obdobia		

ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**INFORMÁCIA O POHĽADÁVKACH**

	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce obdobie</i>
Pohľadávky do lehoty splatnosti	11770	2490
Z obchodné styku	11770	2490
Voči konateľom		
Ostatné pohľadávky		
Pohľadávky po lehote splatnosti	34464	10944

INFORMÁCIE KU KRÁTKODOBÉMU FINANČNÉMU MAJETKU

	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce obdobie</i>
Pokladnica	9198	10652
Bankové výpisy	5506	22
Stravné lístky		
Peniaze na ceste		
Spolu	14704	10674

ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV

	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce obdobie</i>
Závazky do lehoty splatnosti	72346	65817
Z obchodné styku	35211	35098
Voči konateľom	16293	13673
Voči poisťovňam	1758	1713
Voči zamestnancom	682	2144
Ostatné záväzky	18402	13189
Záväzky po lehote splatnosti	27494	7921

INFORMÁCIA O REZERVÁCH

	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce obdobie</i>
Dlhodobé rezervy	-	
Krátkodobé rezervy, z toho:	-	
Účtovná uzávierka		
Nevyčerpaná dovolenka		

ZÁVAZKY ZO SOCIÁLNEHO FONDU

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce obdobie</i>
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	32
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	80	102
Tvorba sociálneho fondu spolu	80	102
Čerpanie sociálneho fondu	45	134
Konečný zostatok	35	0

DAŇ Z PRÍJMOV

	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce obdobie</i>
Daň z príjmov z bežnej činnosti splatná	0	0
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti splatná		
Daň z príjmov z bežnej činnosti odložená		
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti odložená		

VÝZNAMNÉ POLOŽKY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA

	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce obdobie</i>
Náklady budúcich období – krátkodobé	1894	2251
Náklady budúcich období - dlhodobé	932	1853

ÚDAJE O ÚVEROCH

<i>Názov položky</i>	<i>Mena</i>	<i>Úrok</i>	<i>Dátum splatnosti</i>	<i>Výška úveru</i>	<i>Suma splatenej istiny v danom účtovnom období</i>	<i>Suma splatenej istiny v predchádzajúcom účtovnom období</i>
Dlhodobý bankový úver	EUR			10000	603	527
Úver na auto	EUR					
Leasing na auto	EUR		13.05.27	39935	5777	9434
Krátkodobý bankový úver	EUR					

PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	27828
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	-42099
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	-14271
Dôvody zmien vlastného imania v členení:	x
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účet 411):	5000
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	
c) emisné ážio (účet 412):	
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	500
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	
f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	22328
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	-69927
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	
k) vyplatené dividendy:	0
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	

INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

<i>Druh výnosov</i>	<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Tržby za vlastné výrobky	Výrobky	103099	43407
Tržby za služby		27284	6022
Tržba za tovar			2340
Výnosy z predaja majetku			
Ost. výnosy z hosp. čin.	Poistné udalosti	1687	659
	Výnosy zo súdneho konania		
Úroky	Kreditné úroky		
	Úroky zo súdnych konaní		
SPOLU		132070	52428

INFORMÁCIE O NÁKADOCH

Druh nákladov	Opis	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Spotreba materiálu	Spotreba materiálu	53118	46419
	Nákup PHM	3953	4336
	Ostatný materiál		
Spotreba energií	Plyn		
	Elektrická energia		736
	Vodné a stočné		
TOVAR	Nákup tovaru		5231
Oprava a údržba	Oprava a údržba	3407	1531
CESTOVNÉ	Cestovné	151	1294
Náklady na reprezentáciu	Náklady na reprezentáciu		
SLUŽBY	Telefón	836	560
	Preprava	1175	550
	Nájom	100	879
	Sprostredkovanie		
	Ostatné služby	32628	26820
Mzdové a sociálne náklady	Mzdové náklady	14518	15884
	Sociálne náklady	5100	5572
	Zákonné sociálne náklady	921	1119
Ost. náklady z hosp. činnosti	Odpisy	9012	6008
	Zostatková hodnota predaného majetku		
	Poistenia	1954	1314
Ostatné dane a poplatky	Daň z motorových vozidiel	365	2163
	Ostatné	52	4
Dary	Dary		
Zmluvné pokuty, penále, úroky	Zmluvné pokuty, penále, úroky	164	45
Finančné náklady	Bankové poplatky	279	395
	Úroky z úverov	2058	1495
Tvorba opravných položiek	Tvorba opravných položiek		
SPOLU		129791	122355