

POZNÁMKY
k účtovnej závierke za rok 2023

Čl.1 Všeobecné údaje

A. Informácie o účtovnej jednotke

Obchodené meno a sídlo spoločnosti

Spoločnosť: CLEANEX CENTRUM s.r.o.
Sídlo spoločnosti: Krásno nad Kysucou 2222, 023 02

Dátum založenia spol. : 12/22/2007
Dátum zápisu spoločnosti do OR : 12/22/2007
Identifikačné číslo: 43.891.811
Daňové identifikačné číslo: 2022502779

Opis hospodárskej činnosti

maloobchodná činnosť
čistiace služby

Priemerný počet zamestnávateľov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	42,5	44,6
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:	44	43
z toho počet vedúcich zamestnancov:		

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2023 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1.januára 2023 do 31.decembra 2023.

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka za rok 2023 bola schválená valným zhromaždením

B. Informácie o členoch orgánov účtovnej jednotky

1.	Jaroslav Kukurdík	spoločník, konateľ s vkladom	4.648,00 €	70,00%	podiel
	Mgr. Zlatica Kukurdíková	spoločník, konateľ s vkladom	1.992,00 €	30,00%	podiel

E. Informácia o účtovných metódach a všeobecných účtovných zásadách

Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.
Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli počas účtovného obdobia dodržané.

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 2 400 € a menej, sa účtuje priamo do nákladov.

O dlhodobom hmotnom majetku, ktoré obstarávacia cena je 1 700 € a menej, sa účtuje ako o zásobách.

Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné a pod.).

Pohl'adávky

Pohl'adávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Peňažné prostriedky

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

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.

Rezervy

Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

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.

Cudzia mena**F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy****Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Informácie k časti F. písm. a) prílohy č.3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č.1

Názov DNM	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účt. obdobia
	Stav na začiatku účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Oprávky	
					- €
					- €
					- €
Súčet:	- €	- €	- €	- €	- €

Tabuľka č.2

Názov DNM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Oprávky	Stav na konci účt. obdobia
					- €
					- €
					- €
Súčet:	- €	- €	- €	- €	- €

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

Tabuľka č.1

Názov DHM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Oprávky	Stav na konci účt. obdobia
obstaranie DHM	357.395,53 €	128.661,68 €	480.252,86 €	- €	5.804,35 €
samostatné hnutelné veci	52.837,02 €	315.131,21 €	2.832,00 €	71.182,01 €	293.954,22 €
pozemky	147.031,00 €		- €		147.031,00 €
Stavby, budovy , haly	1.356.761,31 €	136.435,25 €		89.568,68 €	1.403.627,88 €
					- €
					- €
					- €
					- €
Súčet:	1.914.024,86 €	580.228,14 €	483.084,86 €	160.750,69 €	1.850.417,45 €

Tabuľka č.2

Názov DHM	Bežné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Oprávky	Stav na konci účt. obdobia
pozemky	147.031,00 €	- €	- €	- €	147.031,00 €
samostatné hnutelné veci	600.091,16 €	60.145,69 €	21.108,67 €	355.958,99 €	283.169,19 €
obstaranie DHM	5.804,35 €	58.616,64 €	64.420,99 €		- €
Stavby, budovy , haly	1.573.884,66 €	4.275,30 €		259.858,18 €	1.318.301,78 €
					- €
					- €
					- €
					- €
Súčet:	2.326.811,17 €	123.037,63 €	85.529,66 €	615.817,17 €	1.748.501,97 €

Zásoby

Spoločnosť nevytvárala v roku 2023 opravné položky k zásobám.

Pohľadávky

Informácie k časti F.písm r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam.

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyr. majetku z účt.	Stav OP na konci účtovného obdobia
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>d</i>	<i>e</i>	<i>f</i>
OP k pohľadávkam	- €	400,36 €	- €	- €	400,36 €
					- €
					- €
					- €
					- €
					- €
Pohľadávky spolu:	- €	400,36 €	- €	- €	400,36 €

Informácie k časti F. písm. s) prílohy č.3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č.1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky celkom
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>d</i>
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku:	- €	- €	- €
Iné pohľadávky:	- €	- €	- €
Dlhodobé pohľadávky spolu:	- €	- €	- €
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku:	71.741,33 €	75.484,77 €	147.226,10 €
Pohľadávky voči spoločníkom:	- €	- €	- €
Daňové pohľadávky a dotácie:	84,94 €	- €	84,94 €
Iné pohľadávky:	4.500,99 €	- €	4.500,99 €
Krátkodobé pohľadávky spolu:	76.327,26 €	- €	151.812,03 €

Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny:	14.299,48 €	13.640,05 €
Bežné bankové účty:	- €	36.099,88 €
Bankové účty termínované:	- €	- €
Peniaze na ceste:	- €	- €
Spolu:	14.299,48 €	49.739,93 €

G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy**Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	145.842,27 €
Rozdelenie účtovnej straty:	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:	145.842,27 €
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov:	- €
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom:	- €
Neuhradená strata	- €
Spolu ostáva k rozdeleniu:	- €

Rezervy

Rezerva na závierku bola vytvorená na základe predpokladaných nákladov za spracovanie účtovníctva.

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

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Rezervy na nevč.dovolenky:	15.250,66 €	24.388,57 €	15.250,66 €		24.388,57 €
		- €	- €	- €	- €
Rezerva na závierku	1.500,00 €	1.000,00 €	1.500,00 €	- €	1.000,00 €
					- €
Spolu:	16.750,66 €	25.388,57 €	16.750,66 €	- €	25.388,57 €

Záväzky

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

Informácie k časti G. písm.c) a d) prílohy č.3 o záväzkoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu, z toho:	123.517,88 €
V lehote splatnosti:	123.517,88 €
Po lehote splatnosti:	- €
Krátkodobé záväzky spolu, z toho:	582.818,55 €
V lehote splatnosti:	455.345,01 €
Po lehote splatnosti:	60.427,99 €

Sociálny fond

Informácie k časti G. písm. g) prílohy č.3 o záväzkoch zo sociálneho f

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu:	4.153,91 €
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov:	2.186,93 €
Tvorba sociálneho fondu zo zisku:	
Ostatná tvorba sociálneho fondu:	
Čerpanie sociálneho fondu:	173,10 €
Konečný zostatok sociálneho fondu:	6.167,74 €

Bankové úvery

Spoločnosť spláca bankové úvery v sume 646 499 k 31.12.2023.

Časové rozlíšenie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Poistenie vozidiel	2.858,49 €	951,27 €
poistenie majetku	1.295,67 €	1.264,61 €
služby	505,10 €	322,53 €
Spolu:	4.659,26 €	2.538,41 €

H. Informácie o výnosoch**Tržby za vlastné výkony a tovar**

Informácie k časti H. písm. a) prílohy č.3 o tržbách

Oblasť odbytu	Tržba za služby		Tržby za tovar	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko	776.999,34 €	644.616,49 €	506.559,97 €	604.417,17 €
Európska Únia	8.641,38 €	1.858,84 €		1.083,75 €
Zahraničie	- €	- €	- €	- €
Spolu:	785.640,72 €	646.475,33 €	506.559,97 €	605.500,92 €

Spoločnosť čerpala dotácie na zamestnávanie znevýhodnených pracovníkov.

I. Informácie o nákladoch**Náklady na poskytnuté služby***Informácie k časti I. prílohy č.3 o nákladoch*

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné náklady za poskytnuté služby, z toho:	72.654,39 €	69.429,36 €
nájomné	15.318,58 €	14.949,05 €
opravy a udržiavanie	29.444,78 €	14.062,55 €
telefón, internet	2.953,14 €	4.481,66 €
reklama	6.608,00 €	12.126,17 €
účtovníctvo	13.929,89 €	11.809,93 €
marketing	4.400,00 €	12.000,00 €
Významné náklady na hospodársku činnosť, z toho:	6.618,70 €	5.578,36 €
poistenie	6.618,70 €	5.578,36 €
Významné finančné náklady, z toho:	28.279,13 €	24.080,52 €
bankové poplatky	2.713,83 €	6.007,03 €
bankové úroky	25.565,30 €	18.073,49 €

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	- 77.215,33 €	- 147.265,85 €
Daňovo neuznané náklady:	17.871,30 €	16.448,71 €
Výnosy nepodliehajúce dani:	8.911,50 €	3.950,51 €
Umorenie daňovej straty:		
Spolu:	- 68.255,53 €	- 134.767,65 €
Odložená daň	- 2.626,21 €	- 1.423,58 €

P. Informácie o vlastnom imaní

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e
Základné imanie:	6.640,00 €			6.640,00 €
podielv				- €
Zmena základného imania:				- €
Pohľadávky za upísané vlastné imanie:				- €
Emisné ážio:				- €
Ostatné kapitálové fondy:				- €
Zákonný rezervný fond:	996,00 €			996,00 €
Nedeliteľný fond:				- €
Štatutárne fondy a ostatné fondy:				- €
Nerozdelený zisk minulých rokov:	847.195,66 €	4.534,69 €	145.842,27 €	705.888,08 €
Neuhradená strata minulých rokov:		145.842,27 €	145.842,27 €	- €
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia:	- 76.922,85 €			- 76.922,85 €
Vyplatené dividendy:				- €
Účet 491 – Vlastné imanie FO - podnikateľa:				- €

Zostavené: 27.06.2024