

POZNÁMKY

IČO 

4	5	3	2	4	9	5	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ 

2	0	2	2	9	4	6	6	0	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

**I. VŠEOBECNÉ ÚDAJE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**

1) Obchodné meno účtovnej jednotky : originalitavk, s.r.o.  
 Sídlo: 990 01 Veľký Krtíš, Banicka 696/43  
 Konateľ: Konôpka Vladislav, Nová 19, 991 06 Želovce

Priemerný počet zamestnancov:

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Zamestnanci	8	4
Vedúci zamestnanci	1	1

**II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH**

**II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky**

Účtovná jednotka je zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Áno  nie

**II (2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov**

**II (2) a) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou**

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení  
 dopravné     provízie     poistné     clo

Majetok

	<i>Stav na začiatku obdobia</i>	<i>stav na konci obdobia</i>
Samost.hnuteľ.veci – 022	100671	100671

IČO : 45324956  
DIČ : 2022946607

Oprávky k majetku:

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Opr.k sam.hnut.veciam – 082	93496	94726

Zásoby:

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia

## II (2) b) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik menovitou hodnotou

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Pokladňa - 211	938	6895
Bankový účet - 221	3699	19
Ceniny – stravné lístky – 213	0	0
Fin. výpomoc 249, 355,365,378	120000	100000

## II (2) c) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik :  
menovitou hodnotou

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Odberatelia – 311	0	0
Ostat. pohľadávky – 314	0	1031
Náklady bud.období – 381	1454	1443
DPH – 343	-73	230

## II (2) d) Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek, úverov

Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek, úverov oceňoval podnik:  
menovitou hodnotou

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Dodávatelia – 321	3756	4102
Ostatné záväzky 323,325,333	0	0
Zamestnanci – 331	3693	3214
Odvody – SP, ZP – 336	1847	1672
Daň z motor. vozidiel 345, 342	642	584
Daň z príjmov PO - 341	0	1463
DPH – 343	-73	230

IČO : 45324956

DIČ : 2022946607

**Základné imanie a ostatné fondy:**

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Základné imanie – 411	105000	105000
Nerozdelený zisk 428	16738	16738
Rezervný fond – 421	2296	2296
HV v schvaľ.konaní 431	-9583	7667
Nerozdel.strata - 429	-26950	-36533
Sociálny fond 472	4471	4935
Ost.dlhodobé záväzky – 474	1035	0
Bank.úvery – 461	0	12000

**II (3) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku**

**II (3) (1časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku**

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku.

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účt.odpis. metódy pri stanovení účt. odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
		Rovnomerný	Rovnomerný

**II(3) (2časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku**

Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy nehmotného dlhodobého majetku sa rovnajú.**

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami ( text v poznámke )

Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho užívania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.**

Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíšľovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú.**

Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

IČO : 45324956  
DIČ : 2022946607

### III. NÁKLADY

Spotreba materiálu – 501	21450
Spotreba energie – 502	
Nákupná cena tovaru – 504	
Opravy a udržiavanie – 511	1218
Cestovné výdavky – 512	
Reprezentačné-nedaňové – 513	89
Ostatné služby – 518	42497
Mzdové náklady – 521	47986
Sociálne a zdravotné odvody - 524	15158
Ostat.sociálne náklady – 527	3039
Ostatné dane a poplatky – 531,532,538	648
ZC predaného majetku - 541	
Pokuty, penále – nedaňové – 545	2000
Odpis pohľadávok - 546	
Ostatné prevádzkové náklady – 548	2599
Odpisy majetku – 551	1230
Platené úroky – 562	54
Kurzové straty – 563	
Bežné bankové a ost.poplatky – 568	415
Daň za bežné obdobie – 591	1463

### IV. VÝNOSY

Tržby – predaj výrobkov – 601	
Tržby predaj služieb – 602	102730
Tržby z predaja tovaru – 604	
Tržby z predaja majetku – 641 , 642	6000
Ostatné prevádzk.výnosy – 648	38783
Ostatné, prijaté úroky, kurz.zisky – 662,663,668	

### V. HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK

RIADOK		ÚČTOVNÉ OBDOBIE 2024
1	Výnosy	147513
2	Náklady	138384
3	Hospod.výsledok - účtovný	9130
4	Pripočítateľné položky	4803
5	Základ dane z príjmov PO	13933
6	Daň z príjmov PO	1463
7	Výsledok HV v schvaľovacom konaní ( riadok 3-6)	7667