

P O Z N Á M K Y
Individuálnej účtovnej závierky k 31.12.2024
mikro účtovnej jednotky

Všeobecné údaje

Názov účtovnej jednotky: **villim, s.r.o.**

Sídlo: Morovnianska 33, 972 31 Ráztočno

IČO: 43838979

DIČ: 2022513702

IČ DPH: SK2022513702

Forma podnikania: spoločnosť s ručením obmedzeným

Spoločnosť je platcom DPH od októbra 2019.

Účtovná závierka je zostavená za obdobie od januára 2024 do decembra 2024, údaje sú uvádzané v celých eurách.

Hlavná činnosť spoločnosti je spracovanie údajov, analytické a programovacie práce.

Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti. Spoločnosť vznikla dňa 15.12.2007 zápisom do OR Okresného súdu Trenčín oddiel Sro, vložka č. 18583/R. Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku inej obchodnej spoločnosti.

Informácie o počte zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov: 2

Stav zamestnancov k 31.12.2024: 2

Počet vedúcich zamestnancov: 2

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

DHM je ocenený obstarávacou cenou + vedľajšie náklady na obstaranie.

Vozidlo VW Passat PD 668EX v OC 9166 EUR je už plne odpísané.

Vozidlo VW Passat PD 437GM v OC 13 900,- EUR je už plne odpísané.

Gitara Fishman – hudobný nástroj v OC 1 867,- EUR plne odpísaná v novembri 2024.

Odpisový plán účtovných odpisov DHM je zostavený tak, že bola použitá **metóda rovnomerného odpisovania**, účtovné odpisy budú zhodné s daňovými odpismi.

DHM – 2 automobily, gitara /účet 022/ k 31.12.2024:	24 933 EUR
Rovnomerné odpisy /účet 551/ k 31.12.2024:	281 EUR
Oprávky /účet 082/ k 31.12.2024:	24 933 EUR
Zostatková cena k 31.12.2024:	0 EUR

Drobný hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 1700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania ako spotreba materiálu na analytický účet 501 020. Zoznam drobného hmotného majetku je zaevidovaný v pomocnej knihe DrHM.

Drobný nehmotný majetok v obstarávacej cene 2400 EUR a nižšej účtujeme do nákladov v plnej výške na analytický účet 518 020. Zoznam drobného nehmotného majetku je zaevidovaný v pomocnej knihe Drobného nehmotného majetku.

Informácie o skladovom hospodárstve

Nákup materiálu sa účtuje priamo do spotreby /spôsob B/, skladové zásoby sa vedú na základe evidencie príjemky/výdajky. Materiál predstavuje materiál na výrobu (šitie) oblečenia a účtujeme ho na účte 112. Stav materiálu k 31.12.2024 je 615 EUR.

Informácia o pohľadávkach

Pohľadávky oceňujeme ich menovitou hodnotou. Stav krátkodobých pohľadávok k 31.12.2024 je 8 744 EUR.

z obchodného styku /311,314/:	8 744 EUR
-------------------------------	-----------

Informácia o krátkodobom finančnom majetku

Krátkodobý finančný majetok oceňujeme ich menovitou hodnotou, ich zníženie sa vyjadruje opravnou položkou. Výška krátkodobého finančného majetku k 31.12.2024 je 42 909 EUR.

Stav pokladnice, ceniny k 31.12.2024:	14 298 EUR
z toho: hlavná pokladňa:	12 338 EUR
pokladňa sociálneho fondu:	1 296 EUR
pokladňa rezervného fondu:	664 EUR
Stav bežného bankového účtu:	28 611 EUR

Informácia o krátkodobých záväzkoch

Stav krátkodobých záväzkov k 31.12.2024 je 10 273 EUR z toho:

záväzky z obchodného styku /321/:	304 EUR
záväzky voči zamestnancom /331/:	1 665 EUR
záväzky zo sociálneho a zdravotného poistenia/336/:	1 975 EUR
daňové záväzky /341,342, 343, 345/:	4 734 EUR
záväzky voči spoločníkom /366/:	1 595 EUR

Informácia o záväzkoch zo sociálneho fondu

Stav záväzkov zo sociálneho fondu k 31.12.2024: 1 296 EUR.

Počiatkový stav sociálneho fondu:	1 049 EUR
Tvorba SF 0,6% z hrubých miezd:	247 EUR
Konečný zostatok SF:	1 296 EUR

Informácia o výsledku hospodárenia

Spoločnosť neúčtovala o položkách nákladov a výnosov, ktoré mali výnimočný rozsah alebo výskyt. Neeviduje také finančné povinnosti, ktoré sa nevykazujú v súvahe.

Výnosy celkom predstavujú k 31.12. 2024:	103 850 EUR
Z toho: Tržby z predaja služieb /602/	103 850 EUR

Náklady celkom predstavujú k 31.12. 2024:	74 669 EUR
Výsledok hospodárenia pred zdanením:	29 181 EUR
Položky zvyšujúce hospodársky výsledok:	814 EUR
Upravený hospodársky výsledok:	29 995 EUR
Daň z príjmov 21%:	6 299 EUR
Výsledok hospodárenia po zdanení:	22 882 EUR

Informácie o zmenách vlastného imania

Rezervný fond je vytvorený vo výške 664 EUR, čo predstavuje 10% základného imania, t.j. tvorba podľa spoločenskej zmluvy, zo zisku ho viac nie je potrebné navyšovať.

V r. 2023 spoločnosť vykazovala hospodársky výsledok zisk: - 20 260 EUR, túto čiastku sme v r. 2024 previedli na účet 428 023 – Nerozdelený zisk minulých rokov - r.2023.

Vlastné imanie k 31.12.2024:	40 699 EUR
Základné imanie:	6 640 EUR
Zákonný rezervný fond:	664 EUR
Výsledok hospodárenia minulých rokov:	10 513 EUR
HV za účtovné obdobie 2024 po zdanení:	22 882 EUR

V Ráztočne 17.03. 2025

