

ČI. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

ČI. I (1) (5) Všeobecné informácie

Spoločnosť zapísaná v ORSR Trenčín, 36448/R. Vznik spoločnosti 10.05.2018. Základné imanie 5000 Eur, výška vkladu spoločníkov 2500 Eur : Peter Janisch , August-Pieper-Strasse 4 , Mönchengladbach 410 61 , Nemecká spolková republika a Wilfried Mengeler , Augustendorf Dorfstrasse 5 , Friesoythe 261 69 , Nemecká spolková republika zmena adresy na ORSR - 8.3.2023 : pôvodná adresa Zlatovská 1279, 911 05 Trenčín, nová adresa Zlatovská 1793, 911 05 Trenčín

ČI. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: TMKG s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Zlatovská 1793, 911 05, Trenčín

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

Hlavný predmet činnosti podľa ORSR : Montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených technických zariadení - elektrických . Spoločnosť sa zaoberá priemyselnými, automobilovými a distribučnými elektromontážami, zapájaním a výrobou elektrických rozvádzačov, montážou konštrukcií a žlabov pre priemyselné a distribučné elektroinštalácie, osádzaním rozvodných skriň, dopravníkov a elektrických zariadení

ČI. I (5)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	91	73
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	90	97
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

ČI. I (2) (3) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

vznik spoločnosti 10.5.2018

ČI. I (2) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 27.03.2024

ČI. I (3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

riadna

mimoriadna

priebežná

ČI. II Informácie o orgánoch spoločnosti

ČI. II b) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia

KFV poskytnutá konateľovi, so splatnosťou 6 mesiacov.

ČI. II b) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia

Druh pôžičky	Hodnota pôžičky členov štatutárnych orgánov (BO)	Hodnota pôžičky členov dozorných orgánov (BO)	Hodnota pôžičky členov iných orgánov (BO)	Hodnota pôžičky členov štatutárnych orgánov (PO)	Hodnota pôžičky členov dozorných orgánov (PO)	Hodnota pôžičky členov iných orgánov (PO)
Celková suma poskytnutých pôžičiek				40 000		
Celková suma splatených pôžičiek	11 884			10 000		
Celková suma odpustených pôžičiek						
Celková suma odpísaných pôžičiek						

Čl. III Informácie o prijatých postupoch

Čl. III (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Čl. III (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

 Áno

 Nie

Čl. III (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Obstarávacou cenou		
Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	
Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou	x	
Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere		
Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI	x	
Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou		
Záväzky pri ich prevzatí	x	
Vlastnými nákladmi		
Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou		
Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Príchovky a prírastky zvierat		
Menovitou hodnotou		
Peňažné prostriedky a ceniny	x	
Pohľadávky pri ich vzniku	x	
Záväzky pri ich vzniku	x	

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Reálnou hodnotou		
Majetok nadobudnutý bezodplatne		
Hmotný a nehmotný majetok novozistený pri inventarizácii (v účtovníctve doteraz nezachytený)		
Majetok preradený z osobného vlastníctva do podnikania		
Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti		
Majetok a záväzky nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti		
Záväzky nadobudnuté zámenou s výnimkou ÚJ účtujúcej v jednoduchom účtovníctve		
Cenné papiere a deriváty a podiely na základnom imaní		
Drahé kovy v majetku fondu		
Hodnotou zistenou metódou vlastného imania		
Iné		
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci		
Daň z príjmov - splatná	x	reálna hodnota

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

- spôsobom A účtovania zásob
 spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

- váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov
 metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)
 iným spôsobom:

Čl. III (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

tvorba zákonných rezerv

Čl. III (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Rezerva na nevyčerpanú dovolenku 2024 v ocenení hrubej mzdy a príslušných odvodov poistného zamestnávateľa.

Čl. III (4) f) Stanovenie metódy vlastného imania

vlastné imanie je tvorené z hodnoty základného imania a hospodárskeho výsledku po zdanení.

Čl. III (4) f) Stanovenie metódy vlastného imania

Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

dlhodobý hmotný majetok - osobné motorové vozidlá, nákladné vozidlá, manipulačné zariadenia, EZS, server, lešenie... dlhodobý nehmotný majetok (oceníteľné práva)
webstránka

Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

- Dlhodobý nehmotný majetok odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaradovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslívaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

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

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
osobné automobily	4 roky	25%	rovnomerná
nákladné automobily, traktor	4 roky	25%	rovnomerná
manipulačné zariadenie	6 rokov	16,67	rovnomerná
pc a kanc. zariadenie	4 roky	25%	rovnomerná
mobilný kontajner	12 rokov	8,33 %	rovnomerná
nákladný prívesný vozík	4 roky	25 %	rovnomerná
náradie, nástroje, zariadenia	4 roky	25 %	rovnomerná
EZS	6 rokov	16,67 %	rovnomerná
server, sieťový rozvážač	4 roky	25 %	rovnomerná
lešenie	6 rokov	16,67 %	rovnomerná
DNHIM - ocniteľné práva = webstránka	5 rokov	20 %	rovnomerná

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

Čl. IV (3) Informácie o záväzkoch

Čl. IV (3) a) Celková suma záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov

pôžička z roku 2018, splatná 5 rokov, predĺženie splatnosti + 5 rokov do r.2023

Čl. IV (3) a) Celková suma záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov

Záväzky	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
Dlhodobá pôžička TM GmbH KG Co.	40 000	40 000

Čl. IV (6) Informácie o sume a dôvodoch vzniku položiek nákladov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

zrušenie pohľadávky (mzdové náklady pri vyrovnaní mínusového KPČ)

Čl. IV (6) Informácie o sume a dôvodoch vzniku položiek nákladov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	Dôvod vzniku	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:			
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:			
odpis pohľadávky		42 403	

Miesto pre ďalšie záznamy

Miesto pre ďalšie záznamy