

Čl. I Všeobecné údaje

1. **Názov právnickej osoby: POKKY – STAV s.r.o.**
Sídlo: Matičná 1109/47 039 01 Turčianske Teplice

2. **Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou:**

Spoločnosť POKKY-STAV s.r.o. nie je súčasťou konsolidovaného celku.

3. **Informácie o počte zamestnancov:**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	0

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

1. **Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:**

~~áno~~ nie

2. **Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:**

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia
Dlhodobý nehmotný majetok Dlhodobý hmotný majetok	Obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.). Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
Dlhodobý finančný majetok	Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.
Zásoby obstarané kúpou	Obstarávacou cenou. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

Zásoby obstarané vlastnou činnosťou	Vlastné náklady
Pohľadávky	Menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI sa oceňujú OC vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyhnutné pohľadávky.
Krátkodobý finančný majetok	Menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou. Cenné papiere, dlhové cenné papiere na obchodovanie sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

3. Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku:

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca (resp. vlastné náklady) je 2400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

- Odpisový plán je prílohou poznámok

4. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód:

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve počas celého účtovného obdobia, s osobitosťami:

Druh zmeny účtovnej zásady alebo účtovnej metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky
Nenastali zmeny		

5. Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Neboli poskytnuté dotácie

6. Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období:

Druh opravy	Suma	Popis chyby a vplyvu opravy
-------------	------	-----------------------------

Oprava významných chýb minulých účtovných období		
Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období		

Čl. III

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

Dlhodobé záväzky : zostatok istiny pri motorových vozidlách obstaraných na leasing

Krátkodobé záväzky: prechodne poskytnutá pôžička spoločníka vložená na účet

1. Informácie o sume a dôvodoch vzniku jednotlivých položiek nákladov alebo výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

Udalosť	Dôvod	Hodnota

2.a) Informácie o záväzkoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	26618	46294
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	26618	46294
Krátkodobé záväzky spolu	388082	238023
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	388082	238023
Záväzky po lehote splatnosti	0,00	0,00

V záväzkoch je záväzok voči konateľovi z pôžičky.

2.b) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom:

Druh formy zabezpečenia záväzku	Hodnota záväzku zabezpečená	
	Záložným právom	Inou formou zabezpečenia

3. Informácie o vlastných akciách:

Dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia	Bežné účtovné obdobie			Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	
		Počet akcií	Počet akcií	
		Podiel na ZI v %	Podiel na ZI v %	
		Menovitá hodnota	Menovitá hodnota	
	Hodnota nadobudnutia	Hodnota za prevod		

4. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky:

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
Poskytnuté záruky alebo zabezpečenia						
Poskytnuté pôžičky (ku dňu ÚZ)						
Splatené pôžičky (ku dňu ÚZ)						
Odpustené alebo odpísané pôžičky						
Finančné prostriedky a iné plnenie použité na súkr. účely na vyúčtovanie						

4.d) Hlavné podmienky, na základe ktorých boli záruky alebo iné zabezpečenia poskytnuté (pri pôžičkách sa uvádzajú úrokové sadzby):

5.a) Informácie o celkovej sume finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v súvahe:

Názov položky	Hodnota celkom	Hodnota voči dcérskej ÚJ a ÚJ s podstatným vplyvom
Povinnosti nájomcu z operatívneho prenájmu		
Povinnosti z uzatvorených úverov. zmlúv		
Povinnosti z licenčných zmlúv		
Povinnosti z koncesionárskych zmlúv		
Ostatné		

Opis významných finančných povinností:

-

5.b) Informácie o významných podmienených záväzkoch

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči dcérskej ÚJ a ÚJ s podstatným vplyvom
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeob. záväzn. práv. predpis.		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

Opis významných podmienených záväzkov:

-

5.e) Opis významných povinností účtovnej jednotky vyplývajúcich z dôchodkových programov pre zamestnancov:

-

6. Informácie o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme (uvádza sa aj náhrada za túto činnosť v akejkoľvek forme):

Spoločnosti nie je pridelené výlučné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Firma : **POKKY-STAV s.r.o. (2022), Matičná 1109/47, 03901, Turčianske Teplice**

do : 12 / 2024

Por. číslo	Inventárne číslo	Názov	Účet	Dátum zaradenia	Dátum vyradenia	Rok	Daňová vstupná cena	Obst. cena [EUR]	Daňové odpisy [EUR]	Účtovné odpisy [EUR]	Rozdiel DO - UO	Daňová zostatková cena	Účtovná zostatková cena	Rozdiel DZC-UZC
1	000001	KTM 250EXC SIX DAYS TPI 2022 VIN: VBKGS205NM24663	022 000	31.01.2022		2022	7 189,38	7 189,38	1 198,23	1 198,23	0,00	5 991,15	5 991,15	
2	0000017	karavan	022 000	01.06.2021		2022	56 333,33	56 333,33	9 388,89	9 388,89	0,00	41 467,57	41 467,57	
3	000002	bicykel ktm	022 000	25.03.2022		2022	8 464,50	8 464,50	1 410,75	1 558,67	-147,92	5 643,00	5 643,00	
4	000003	SKODA OCTAVIA	022 000	13.06.2022		2022	13 583,33	13 583,33	1 980,93	1 980,93	0,00	11 602,40	11 602,40	
5	000004	bMW X5 WBACV61020LK08747	022 000	14.07.2022		2022	63 906,80	63 906,80	7 988,34	7 988,34	0,00	55 918,46	55 918,46	
6	000007	Fiat Doblo Cargo TR833AR	022 000	19.02.2016			1 666,67	1 666,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	000011	kompresor sax47kd TR627YB	022 000	18.04.2016		2022	8 861,00	8 861,00	368,34	368,34	0,00	0,00	0,00	
8	000012	kancelársky nábytok	022 000	13.02.2017		2022	2 000,00	2 000,00	333,33	333,33	0,00	26,01	26,01	
9	000013	mercedes benz atego TR102AT	022 000	16.03.2017			1 800,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	000014	KTM 350 EXC F	022 000	19.06.2018		2022	8 200,00	8 200,00	1 366,67	1 366,67	0,00	1 934,99	1 934,99	
11	000015	omietkovač	022 000	06.10.2018		2022	6 238,10	6 238,10	1 039,68	1 039,68	0,00	1 819,06	1 819,06	
12	000016	BMW X5 xDrive30d	022 000	01.01.2019		2022	65 332,52	65 332,52	16 332,26	16 332,26	0,00	0,00	0,00	
13	000017	Yamaha GPD125-A skúter TR932AV	022 000	22.07.2019		2022	2 557,91	2 557,91	426,32	426,32	0,00	1 064,95	1 064,95	
14	000018	FIAT DOBLO TR441AX	022 000	29.10.2019		2022	4 000,00	4 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	750,00	750,00	
15	000019	FIAT DUCATO TR517AX	022 000	16.10.2019		2022	10 666,67	10 666,67	2 666,67	2 666,67	0,00	1 999,66	1 999,66	
16	000020	MERCEDES BENZ TR611AX	022 000	12.11.2019		2022	25 500,00	25 500,00	6 375,00	6 375,00	0,00	5 312,00	5 312,00	
17	000021	elektro bicykel chacana	022 000	19.06.2020		2022	2 311,67	2 311,67	385,28	385,28	0,00	1 316,34	1 316,34	
18	000022	radlica	022 000	03.11.2020		2022	15 857,46	15 857,46	2 642,91	2 642,91	0,00	10 131,16	10 131,16	
19	000023	Hyundai tucson TR462AY	022 000	15.12.2020		2022	28 487,50	28 487,50	7 121,88	7 121,88	0,00	13 650,25	13 650,25	
20	000024	Cestný skúter	022000	27.03.2023		2023	20 141,08	20 141,08	3 356,38	4 196,06	0,00	16 784,70	15 945,02	
Spolu:									66 525,38	68 176,20	-1650,892		158 627,00	0,00

* V roku vyradenia ide o zostatkovú cenu, v ktorej je majetok vyradený z evidencie.