

## Poznámky k 31.12.2020

### Čl. I Všeobecné údaje

#### 1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	VALÍNEK, s.r.o., registrovaný sociálny podnik
Sídlo účtovnej jednotky	065 02 Vyšné Ružbachy 243
IČO	00330264
Dátum založenia	08.09.2020
Dátum vzniku	
Názov zakladateľa	Obec Vyšné Ružbachy
Sídlo zakladateľa	065 02 Vyšné Ružbachy 243
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	<input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	<input checked="" type="checkbox"/> áno <input type="checkbox"/> nie
d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy	<input checked="" type="checkbox"/> áno <input type="checkbox"/> nie

#### 2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	
----------------------------------	--

#### 3. Informácie o štatutárnych zástupcoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	Mgr. Peter Martinek
Funkcia	konateľ spoločnosti
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	6
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	9
- počet vedúcich zamestnancov	1

### Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti  áno  nie

#### 2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu  áno  nie

### 3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

Položky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
c) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
d) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
e) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne	reálnou hodnotou
f) dlhodobý finančný majetok	obstarávacou cenou
g) zásoby nakupované	obstarávacou cenou
h) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
i) zásoby získané bezodplatne	reálnou hodnotou
j) pohľadávky	menovitou hodnotou
k) krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou
l) časové rozlíšenie na strane aktív	náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
m) záväzky, vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitou hodnotou
n) rezervy	oceňujú sa v očakávanej výške záväzku
o) časové rozlíšenie na strane pasív	výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
p) deriváty pri nadobudnutí	reálnou hodnotou
q) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	reálnou hodnotou

### 4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína:

- odo dňa jeho zaradenia do používania  
 prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania

Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor. Metóda odpisovania sa používa lineárna.

### 5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Účtovná jednotka netvorila opravné položky.

## Čl. III Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

### A Neobežný majetok

#### 1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Účtovná jednotka dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok neobstarala.

**B Obežný majetok****1. Zásoby**

Účtovná jednotka eviduje účte 112 – Materiál 264,05 €.

**2. Pohľadávky****a) štruktúra pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy**

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok brutto	Hodnota pohľadávok netto	Opis
Účet 311	18	9 069,36	9 069,36	pohľadávka voči Obci Vyšné Ružbachy
Účet 311	18	300,00	300,00	pohľadávka voči Obci Lacková
Účet 346	19	6 853,81	6 853,81	predpis dotácie na základe podpísanej zmluvy s ÚPSVaR

**b) vývoj opravnej položky k pohľadávkam**

Účtovná jednotka nevytvárala žiadnu opravnú položku k pohľadávkam.

**c) pohľadávky podľa doby splatnosti**

Účtovná jednotka neeviduje pohľadávky z obchodného styku po lehote splatnosti.

**3. Finančný majetok****a) opis významných zložiek krátkodobého finančného majetku**

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2020	Zostatok k 31.12.2019
Pokladnica	50,35	0,00
Ceniny	180,00	0,00
Bankové účty	3 683,44	0,00

**4. Časové rozlíšenie**

Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Účtovná jednotka na účtoch časového rozlíšenia neúčtovala.

**Čl. IV****Informácie o údajoch na strane pasív súvahy****A Vlastné imanie**

Základné imanie spoločnosti je vo výške 5 000,- € a je splatené v plnom rozsahu.

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie roku 2020 je vo výške 1 438,64 €.

**B Záväzky****1. Rezervy**

Názov položky / Suma	Predpokladaný rok použitia
Rezerva na nevyčerpané dovolenky v sume 435,26 €	2021

## 2. Štruktúra záväzkov

### a) popis významných položiek záväzkov

Záväzky	Riadok súvahy	Hodnota záväzku k 31.12.2020 v €	Hodnota záväzku k 31.12.2019 v €
Účet 472 – Záväzky zo sociálneho fondu	35	6,22	0,00
Účet 321 – Záväzky z obchodného styku	39	5 864,08	0,00
Účet 331 – Záväzky voči zamestnancom	40	4 615,56	0,00
Účet 336 – Záväzky voči poisťovniam	40	2 441,38	0,00
Účet 342 – Daň zo mzdy	41	245,90	0,00
Účet 343 – Daň z pridanej hodnoty	41	100,09	0,00
Spolu		13 273,23	0,00

## Čl. V

### Informácie o výnosoch a nákladoch

#### 1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2020	Suma k 31.12.2019
<b>a) tržby za vlastné výkony a tovar</b>		
602 - Tržby z predaja služieb	16 795,61	0,00
<b>b) ostatné výnosy z hospodárskej činnosti</b>		
648 – Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti - dotácia ÚPSVaR	6 853,81	0,00

#### 2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2020	Suma k 31.12.2019
<b>a) spotrebované nákupy</b>		
501 - Spotreba materiálu	5 923,31	0,00
<b>b) služby</b>		
518 - Ostatné služby	665,75	0,00
<b>c) osobné náklady</b>		
521 - Mzdové náklady	10 467,81	0,00
524 - Záonné sociálne náklady	3 468,72	0,00
527 - Záonné sociálne náklady	1 427,31	0,00
<b>d) finančné náklady</b>		
568 - Ostatné finančné náklady	4,00	0,00
<b>e) dane z príjmov</b>		
591 - Splatná daň z príjmov	253,88	0,00

## Čl. VI

### Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po 31. decembri 2020 nenastali iné udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2020.