

P O Z N Á M K Y
Individuálnej účtovnej závierky k 31.12.2025
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 ako riadna účtovná závierka za účtovné obdobie od 01.01. 2025 do 31.12. 2025, 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 31.12.2025: 2

Počet vedúcich zamestnancov: 2

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

DHM je ocenený obstarávacou cenou + vedľajšie náklady na obstaranie.

Odpisový plán obsahuje dobu odpisovania, sadzbu odpisov a odpisovú metódu. Bola použitá **metóda rovnomerného odpisovania.**

Dlhodobý hmotný majetok spoločnosti je k 31.12. 2025 plne odpísaný.

Suma dlhodobého hmotného majetku: /022/ 24 933 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 31.12.2025 je 615 EUR.

Informácia o pohľadávkach

Pohľadávky oceňujeme ich menovitou hodnotou. Stav krátkodobých pohľadávok k 31.12.2025 je 12 105 EUR.

z obchodného styku /311/:	10 488 EUR
daňové pohľadávky /341/:	1 617 EUR

Informácia o krátkodobom finančnom majetku

Krátkodobý finančný majetok oceňujeme ich menovitou hodnotou, ich zníženie sa vyjadruje opravnou položkou. Výška krátkodobého finančného majetku k 31.12.2025 je 24 925 EUR.

Stav pokladníc k 31.12.2025:	7 756 EUR
z toho: hlavná pokladňa:	5 501 EUR
pokladňa sociálneho fondu:	1 591 EUR
pokladňa rezervného fondu:	664 EUR
Stav bežného bankového účtu:	17 169 EUR

Informácia o krátkodobých záväzkoch

Stav krátkodobých záväzkov k 31.12.2025 je 7 100 EUR z toho:

záväzky z obchodného styku /321/:	370 EUR
záväzky voči zamestnancom /331/:	1 626 EUR
záväzky zo sociálneho a zdravotného poistenia/336/:	2 032 EUR
daňové záväzky /341,342, 343, 345/:	1 435 EUR
záväzky voči spoločníkom /366/:	1 637 EUR

Informácia o záväzkoch zo sociálneho fondu

Stav záväzkov zo sociálneho fondu k 31.12.2025: 1 591 EUR.

Počiatkový stav sociálneho fondu:	1 296 EUR
Tvorba SF 0,6% z hrubých miezd:	295 EUR
Konečný zostatok SF:	1 591EUR

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. 2025:	110 155 EUR
Z toho: Tržby z predaja služieb /602/	110 155 EUR

Náklady celkom predstavujú k 31.12. 2025:	92 916 EUR
Výsledok hospodárenia pred zdanením:	17 239 EUR
Položky zvyšujúce hospodársky výsledok:	1 613 EUR
Položky znižujúce hospodársky výsledok:	180 EUR
Upravený hospodársky výsledok:	18 672 EUR
Daň z príjmov 21%:	3 921 EUR
Výsledok hospodárenia po zdanení:	13 318 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. 2024 spoločnosť vykazovala hospodársky výsledok zisk: 22 882 EUR, túto čiastku sme v r. 2025 previedli na účet 428 024 – Nerozdelený zisk minulých rokov - r.2024.

Vlastné imanie k 31.12.2025:	28 954 EUR
Základné imanie:	6 640 EUR
Zákonný rezervný fond:	664 EUR
Výsledok hospodárenia minulých rokov:	8 332 EUR
HV za účtovné obdobie 2025 po zdanení:	13 318 EUR

V Ráztočne 10.03. 2026

