

Poznámky
k ročnej účtovnej závierke k 31.12.2025

Poznámky o účtovnej jednotke :

- a) Obchodné meno spoločnosti : Koliba Servis s.r.o.
Sídlo : Nové Kalište 1166/22
974 04 Banská Bystrica
Dátum zápisu do OR : 30.05.2023
IČO : 55 426 239
DIČ : 212 200 1233

b) Opis hospodárskej činnosti spoločnosti : v zmysle predmetu činnosti uvedenom vo výpise z OR

c) Priemerný počet pracovníkov : 26

d) Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

e) Právnym dôvodom zostavenia účtovnej závierky je prevádzkovanie činnosti a dosahovanie príjmov za hodnotiaci rok.

Poznámky o členoch štatutárnych orgánov :

a) Členovia štatutárneho orgánu :

Konatelia
Maroš Petluš
Mgr. Ján Peták

b) Spoločníci spoločnosti :

Maroš Petluš
Mgr. Ján Peták
Martina Lunevová

c) Výška vkladu spoločníkov :
Maroš Petluš 1.700,- eur
Mgr. Ján Peták 1.650,- eur
M.Lunevová 1.650,- eur

Ďalšie informácie

a) Informácia o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach.

Účtovným obdobím účtovnej jednoty je kalendárny rok.

Účtovná jednotka účtuje a vykazuje účtovné prípady v období, s ktorým časovo a vecne súvisia. Náklady a výnosy účtuje účtovná jednotka v tom účtovnom období, v ktorom vznikli, bez ohľadu na deň úhrady, inkasa alebo vyrovnania iným spôsobom.

b) Údaje o aktívach :

Stav finančného majetku :

Pokladnica v eur	377160
Stav na účtoch	151005
Pohľadávky odber.	346
Pohľadávky DU	7847

c) Údaje o pasívach :

Záväzky voči dodávateľ.	146407
Záväzky voči zamest.	28012
Záväzky voči soc.fondu	4791
Záv.org.soc.zabezpeč.	17266
Záv.voči spoločníkom	3195
Daňové záväzky	4744

d) Náklady k 31.12.2025

služby	309850
tovar	547895
Mzdové náklady	356880
Soc.poistenie	125941
Socialne náklady	6345
Kurzové rozdiely	0
odpisy	33468
Spotreba materialu	91305
Úroky platené	4325
Dane a poplatky	51148
Ostatné náklady	414

e) Výnosy k 31.12.2025

Tržby za tovar	1656217
Tržby za služby a výrobky	4257
Kurzové zisky	0
Predaj HIM	0
Úroky	0
Ostatné výnosy	0

f) daň z príjmov z bežnej činnosti bola vo výške : 35363,13 eur

g) účtovnej jednotke nevznikli prípady, o ktorých by mala účtovať na podsúvahových účtoch

h) informácie o iných aktívach a pasívach – nemá

c) informácie o spriaznených osobách – nemá

j) medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by ovplyvnili ročnú závierku r. 2025

k) prehľad peňažných tokoch – povinnosť vypracovať nevyplýva pre účtovnú jednotku

Informácie o metódach oceňovania, tvorbe odpisového plánu, o poskytnutých dotáciách

a) účtovná jednotka predpokladá pokračovať vo svojej činnosti

b) v priebehu roka nedošlo k zmenám účtovných zásad a účtovných metód

c) spôsob oceňovania jednotlivých položiek bol nasledovný

- zásoby : obstarávacou cenou

- pohľadávky : nominálnou hodnotou

- finančný majetok : nominálnou hodnotou

- časové rozlíšenie nákladov : nominálnou hodnotou

– záväzky vrátane rezerv : nominálnou hodnotou

d) v odpisovom pláne pre dlhodobý majetok účtovná jednotka si stanovila, že účtovné odpisy sa rovnajú daňovým odpisom

e) účtovná jednotka obdržala v roku 2025 dotácie vo výške 0 eur

f) účtovná jednotka nemá poskytnutý dlhodobý bankový úver

Daň z príjmu r. 2025 v eur :

Výnosy	1 660 475,78
Náklady	1 492 208,30
Hospodársky výsledok pred zdanením	168 267,48
Pripočítateľné položky	128,40
Odpočítateľné položky	0
Základ dane	168 395,88
Odpočet straty	0
Základ dane	168 395,88
Daň 21%	35 363,13
Uhradené preddavky	34 033,86
Úhrada dane	1 329,27

Banská Bystrica, 30.03.2026

Maroš Petluš
konateľ spoločnosti