

# POZNÁMKY

## k účtovnej závierke

za účtovné obdobie 2019

**Účtovná jednotka:**

ZEMATIK, s.r.o.

Družstevná 800/4

969 01 Banská Štiavnica

|                              |                                                                                                                          |                                                                           |                                                                     |
|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
| Zostavené dňa:<br>31.03.2020 | Podpisový záznam člena<br>štatutárneho orgánu účtovnej<br>jednotky alebo fyzickej osoby,<br>ktorá je účtovnou jednotkou: | Podpisový záznam osoby<br>zodpovednej za zostavenie<br>účtovnej závierky: | Podpisový záznam<br>osoby zodpovednej<br>za vedenie<br>účtovníctva: |
| Schválené dňa:<br>01.04.2020 |                                                                                                                          |                                                                           |                                                                     |

## A. VŠEOBECNÉ ÚDAJE

1. Obchodné meno účtovnej jednotky: ZEMATIK, s. r. o.
2. Sídlo účtovnej jednotky: Družstevná 800/4, 969 01 Banská Štiavnica
3. Dátum založenia: 16.11.2018
4. Dátum vzniku: 16.11.2018
5. Opis hospodárskej činnosti:
  - Zámočníctvo,
  - Poskytovanie služieb v lesníctve a poľovníctve,
  - Výroba a hutnícke spracovanie kovov,
  - Výroba a opracovanie jednoduchých výrobkov z kovu,
  - Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb, výroby,
  - Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
  - Počítačové služby a služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov,
  - Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov,
  - Reklamné a marketingové služby, prieskum trhu a verejnej mienky,
  - Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom,
  - Prenájom hnutel'ných vecí,
  - Prípravné práce k realizácii stavby,
  - Uskutočňovanie stavieb a ich zmien,
  - Dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov,
  - Údržba motorových vozidiel bez zásahu do motorickej časti vozidla,
  - Nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5t vrátane prípojného vozidla,
  - Vedenie účtovníctva,
  - Čistiace a upratovacie služby,
  - Služby požičovní,
  - Administratívne služby,
  - Vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti,
  - Poskytovanie obslužných služieb pri kultúrnych a iných spoločenských podujatiach.
6. Priemerný počet zamestnancov: 0,7  
z toho vedúcich zamestnancov: 0,7
7. Účtovná jednotka je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách :  
nie
8. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky  
k poslednému dňu účtovného obdobia (riadna)

## B. ČLENOVIA ORGÁNOV SPOLOČNOSTI:

1. Spoločníci: Martin Hikl, Mariana Hiklová
2. Štruktúra spoločníkov, akcionárov

| Por. číslo | Spoločník, akcionár | Výška podielu na základnom imaní |     | Podiel na hlasovacích právach v % | Výška podielu na hospodárskom výsledku v % |
|------------|---------------------|----------------------------------|-----|-----------------------------------|--------------------------------------------|
|            |                     | absolútne                        | v % |                                   |                                            |
| 1.         | Martin Hikl         | 2500,00 €                        | 50  | 50                                | 50                                         |
| 2.         | Mariana Hiklová     | 2500,00 €                        | 50  | 50                                | 50                                         |

## C. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY:

1. Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti  
áno
2. Zmeny účtovných zásad a metód  
nie
3. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

3a) Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky:  
ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu

3b) Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky:  
- obstarávacou cenou:  
dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou  
zásoby obstarané kúpou

4. Daň z príjmov za bežné účtovné obdobie

| Text                                          | Hodnota |
|-----------------------------------------------|---------|
| Daň z príjmov z bežnej činnosti splatná       | 0       |
| Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti splatná  | 0       |
| Daň z príjmov z bežnej činnosti odložená      | 0       |
| Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti odložená | 0       |

5. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku:

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2400,00 €, alebo nižšie sa účtuje na ťarchu účtu 518 – Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný investičný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1700,00 €, alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ťarchu účtu zásob. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov, odpisové metódy

účtovná jednotka stanovila interným predpisom, že účtovné odpisy dlhodobého majetku sa rovnajú daňovým odpisom

**D. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY:**

## 1. Dlhodobý nehmotný majetok

Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku

| Zostatková hodnota podľa položiek súvahy | Riadok súvahy | Zostatková hodnota na začiatku bežného účtovného obdobia | Zostatková hodnota na konci bežného účtovného obdobia |
|------------------------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok                | 03            | 0                                                        | 0                                                     |

## 2. Dlhodobý hmotný majetok

Zostatková hodnota dlhodobého hmotného majetku

| Zostatková hodnota podľa položiek súvahy | Riadok súvahy | Zostatková hodnota na začiatku bežného účtovného obdobia | Zostatková hodnota na konci bežného účtovného obdobia |
|------------------------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok                  | 11            | 0,00€                                                    | 10347,57€                                             |

## 3. Pohľadávky

3b) Pohľadávky podľa splatnosti

| Text                            | Hodnota |
|---------------------------------|---------|
| Pohľadávky do lehoty splatnosti | 50,00 € |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 0,00 €  |
| Pohľadávky voči spoločníkom     | 0,00 €  |

## 4. Poistenie dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

| Opis majetku                    | Poistná suma | Platnosť zmluvy od - do |
|---------------------------------|--------------|-------------------------|
| Tovar, peniaze, skladové zásoby | 0 €/rok      | -                       |

**E. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV**

## 1. Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

1a) Opis základného imania

| Text                            | Hodnota    |
|---------------------------------|------------|
| Vlastné imanie celkom a záväzky | 12393,85 € |
| Počet akcií                     | 0          |
| Menovitá hodnota akcie          | 0          |
| Základné imanie splatené        | 5000,00 €  |
| Základné imanie nesplatené      | 0          |
| Vlastné imanie                  | 573,70 €   |

1b) Záväzky podľa splatnosti

| Text                         | Hodnota  |
|------------------------------|----------|
| Záväzky do lehoty splatnosti | 0        |
| Záväzky po lehote splatnosti | 221,10 € |

## 1c) Krátkodobé závazky v členení podľa jednotlivých položiek súvahy (do jedného roka)

| Opis závazku       | Riadok súvahy | Hodnota    |
|--------------------|---------------|------------|
| Dlhodobé závazky   | 102           | 10,70 €    |
| Krátkodobé závazky | 122           | 11809,98 € |

## F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

| Druh výnosov                                                                                     | Opis                                              | Suma      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------|
| <i>Tržby za vlastné výkony a tovar</i><br>(členenie podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb) | Tržby z predaja služieb                           | 8255,00 € |
|                                                                                                  | Tržby za tovar                                    | 0,00 €    |
|                                                                                                  | Ostatne výnosy                                    | 0,00 €    |
|                                                                                                  |                                                   |           |
|                                                                                                  |                                                   |           |
|                                                                                                  |                                                   |           |
|                                                                                                  |                                                   |           |
|                                                                                                  |                                                   |           |
|                                                                                                  |                                                   |           |
|                                                                                                  |                                                   |           |
| <i>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob</i>                                                     |                                                   |           |
| <i>Dôvody</i>                                                                                    |                                                   |           |
| <i>Výnosy pri aktivácii nákladov</i>                                                             |                                                   |           |
|                                                                                                  |                                                   |           |
| <i>Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti</i>                                                    |                                                   | 0         |
|                                                                                                  |                                                   |           |
|                                                                                                  |                                                   |           |
| <i>Finančné výnosy</i>                                                                           | Kurzové zisky celkom                              |           |
|                                                                                                  | Kurzové zisky ku dňu zostavenia účtovnej závierky |           |
|                                                                                                  |                                                   |           |
|                                                                                                  |                                                   |           |
|                                                                                                  |                                                   |           |
| <i>Mimoriadne výnosy</i>                                                                         | Týkajúce sa bežného účtovného obdobia             | 0         |
|                                                                                                  |                                                   |           |
|                                                                                                  | Týkajúce sa predchádzajúcich účtovných období     |           |
|                                                                                                  |                                                   |           |

## G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

| Druh nákladov                                  | Opis                                              | Suma      |
|------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------|
| <i>Náklady za poskytnuté služby</i>            | Bankové služby                                    | 94,95 €   |
|                                                | Ostatné služby                                    | 1430,66 € |
|                                                | Nájomné                                           | 0,00 €    |
|                                                | Služby dodávateľské                               | 0,00 €    |
|                                                |                                                   |           |
|                                                |                                                   |           |
|                                                |                                                   |           |
|                                                |                                                   |           |
| <i>Ostatné náklady z hospodárskej činnosti</i> | Opravy strojov                                    | 1380,98 € |
|                                                | PHM                                               | 3188,00 € |
|                                                | Spotreba materiálu                                | 1851,74 € |
|                                                | Mzdové náklady                                    | 1869,78 € |
|                                                | Náklady na soc. poistenie                         | 653,38 €  |
|                                                |                                                   |           |
| <i>Finančné náklady</i>                        | Kurzové zisky celkom                              | 0         |
|                                                | Kurzové zisky ku dňu zostavenia účtovnej závierky | 0         |
|                                                | Úroky z vkladov spol.                             | 0         |
|                                                | Prevod podielov na HV na spol                     | 0         |
|                                                |                                                   |           |
|                                                |                                                   |           |
| <i>Mimoriadne náklady</i>                      | Týkajúce sa bežného účtovného obdobia             |           |
|                                                |                                                   |           |
|                                                | Týkajúce sa predchádzajúcich účtovných období     |           |
|                                                |                                                   |           |

## H. DAŇ Z PRÍJMOV

| Text                                                | Hodnota    |
|-----------------------------------------------------|------------|
| Splatná daň                                         | 0,00 €     |
| Odložená daň (záväzky +, pohľadávky -)              | 0          |
| Účtovaná daň z príjmov spolu                        | 0,00 €     |
| HV pred zdanením                                    | -3827,60 € |
| HV pred zdanením vynásobený sadzbou dane z príjmov  | 0          |
| Rozdiel medzi zaúčtovanou daňou a vypočítanou daňou | 0          |
|                                                     |            |