

Hárok1

Poznámky Úč POD 3-01

POZNÁMKY

IČO: 36541249 DIČ: 2020160142

k riadnej účtovnej uzávierky
zostavenej k 31.12.2020

Daňové identifikačné číslo 2020160142	Účtovná zavierka riadna zostavená	Za obdobie		mesiac	rok
		od	do	1	2020
IČo 36541249	v eurocentoch	Bezprostredne	od	1	2019
		predchádzajúce	do	12	2019
SK NACE 46.73.0		obdobie			

Obchodné meno (názov)
účtovnej jednotky

KS-KOMFORT Komárno, s. r. o.

Sídlo účtovnej jednotky

číslo

Hradná

3

PSČ

Obec

94501

Komárno

Zostavená dňa:

25.03.2021

Schválená dňa:

Článok I – VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1) Základné informácie o účtovnej jednotke:**

Obchodné meno:	KS-KOMFORT Komárno, s.r.o.
Sídlo:	Hradná 3, 94501 Komárno
Právna forma:	spoločnosť s ručením obmedzeným
Dátum vzniku:	18.4.2001 OR pod číslom 12503N odd sro
Hlavný predmet podnikania:	Kladenie dlážkových krytín, montáž detských ihrísk
Účtovné obdobie:	kalendárny rok (1.1.2020-31.12.2020)
Spoločníci:	Rozália Győriová
Štatutárny orgán:	Rozália Győriová – konateľka

2) Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné ÚO	Bezprostr.predch.ÚO
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	3,42	4,6
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2	4

3) Informácie o konsolidovanom celku

spoločnosť sa nezahŕňa do žiadnej konsolidovanej účtovnej závierky

Článok II – INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1) Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

2) Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, a neboli vykonané žiadne zmeny.

Spôsob oceňovania majetku a záväzkov:

Dlhodobý hmotný majetok	obstarávacia cena
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena
Vlastné pohľadávky	menovitá hodnota
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	menovitá hodnota
Záväzky, pôžičky, úvery	menovitá hodnota
Splatná daň z príjmov	menovitá hodnota

Hárok1

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 36541249 DIČ: 2020160142

Trvalé zníženie hodnoty majetku nebolo účtované. Prechodné zníženie hodnoty majetku nebolo účtované.

Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

ÚJ používa účtovné odpisy v súlade s daňovými odpismi. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci, kedy bol zaradený do užívania. ÚJ používa rovnomerné odpisovanie dlhodobého majetku.

Článok III - INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

Majetok:

Neobežný majetok:

Dlhodobý hmotný majetok - osobné vozidlá, vysoko zdvžný vozík, kanc.nábytok, pozemok, stavba

Obežný majetok:

Zásoby – tovar na sklade

Tovar: parkety, tapety, gumené podlahy a detské ihriská

Pohľadávky z obchodného styku – odberatelia, poskytnuté preddavky

Finančné účty – pokladňa, bankový účet

Časové rozlíšenie:

Náklady budúcich období, príjmy budúcich období

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Prvotné ocenenie	Oprávky	Zostat.hodnota	
	stav na začiat. účt.obdobia	130492,19	-81748,41	48743,78
	prírastky			
	úbytky			
	stav na konci účt.obdobia	130492,19	-86401,41	44090,78

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
	Prvotné ocenenie	Oprávky	Zostat.hodnota	
	stav na začiat. účt.obdobia	143905,09	-94639,31	49265,78
	prírastky	3500		
	úbytky	-16912,9	0	
	stav na konci účt.obdobia	130492,19	-81748,41	48743,78

Hárok1

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 36541249 DIČ: 2020160142

1) Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Dlhodobé pohľadávky : 0

Krátkodobé pohľadávky: bežné účtovné obdobie	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Pohľadávky z obchodného styku	55210,91	1044,39	56255,3
Daňové pohľadávky	900		900
Krátkodobé pohľadávky spolu	56110,91	1044,39	57155,3

Pohľadávky podľa zost.doby splatnosti	bežné ÚO	Bezprostr. Prechádz. ÚO
Pohľadávky po lehote splatnosti	1044,39	37644,14
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	56110,91	24557,84
Krátkodobé pohľadávky spolu	57155,3	62201,98

2) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky z obchodného styku bežné účtovné obdobie	stav OP na účt. obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku	Stav OP na konc. ÚO
	1041,58	-158,44	883,14	0,00

3) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Finančné účty:	Rok 2019	Rok 2020
Pokladnica	11860,71	9772,3
Ceniny	1123,20	744,90
Účty v bankách	0,00	11446,76
Spolu	12983,91	21963,96

Krátkodobý finančný majetok : -

4) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Náklady budúcich období krátkodobé:	Rok 2019	Rok 2020
- poistenie vozidiel, poistenie majetku	480,53	274,96
- webslužby, telekom.slужby, predlž.záruka	278,80	0,00
spolu	759,33	274,96

Príjmy budúcich období:	Rok 2019	Rok 2020
Nájomné-spotr.energie	11,61	19,8

Hárok1

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 36541249 DIČ: 2020160142

Článok IV - INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

Nerozdelený zisk minulých rokov	za rok	suma
	2010	30154,7
	2019	8316,34
	spolu	38471,04

Neuhradená strata minulých rokov	za rok	suma
	spolu	0

1) Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Nerozdelený zisk 2014,2015,a 2019 v sume 132267 Eur sme použili na vysporiadanie neuhradenej straty 2012,2013

2) Informácie o rezervách

Názov položky	K 1.1.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	K 31.12.2019
<i>Dlhodobé rezervy:</i>	0	0	0	0	0
<i>Krátkodobé rezervy:</i>					
na nevyčerpané dovolenky	1859,95	1452,47	-1151,83		1415,69
Názov položky	K 1.1.2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	K 31.12.2020
<i>Dlhodobé rezervy:</i>	0	0	0	0	0
<i>Krátkodobé rezervy:</i>					
na nevyčerpané dovolenky	2160,59	1415,69	-2160,59		0

3) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Rok 2019	so zost.dobou splatnosti 1-5 rokov	so zost. dobou splatnosti nad 5 rokov	Spolu
<i>Dlhodobé záväzky :</i>				
SBA ÚVER-Mikropôžička		19555,53		19555,53
Záväzky zo sociálneho fondu		460,38		460,38

Názov položky	Rok 2020	so zost.dobou splatnosti 1-5 rokov	so zost. dobou splatnosti nad 5 rokov	Spolu
<i>Dlhodobé záväzky :</i>				
SBA ÚVER-Mikropôžička		8888,85		8888,85
Záväzky zo sociálneho fondu		1512,59		1512,59

Hárok 1

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 36541249 DIČ: 2020160142

Názov položky	Rok 2019	so zost.dobou splatnosti do 1 roka	po lehote splatnosti	Spolu
<i>Krátkodobé záväzky:</i>				
Záväzky z obchodného styku		56287,37	5079,36	61366,73
Záväzky voči spoločníkom -fin.výpom.,zo závis.činn.		27094,05	55500	82594,05
Záväzky voči zamestnancom- mzdy		2948,53		2948,53
Záväzky zo sociálneho poistenia – SP,ZP		1013,33		1013,33
Daňové záväzky		12250,2		12250,2

Názov položky	Rok 2020	so zost.dobou splatnosti do 1 roka	po lehote splatnosti	Spolu
<i>Krátkodobé záväzky:</i>				
Záväzky z obchodného styku		40931,19	2184,04	43115,23
Záväzky voči spoločníkom		48102,32	30020	78122,32
Záväzky voči zamestnancom		3116,43		3116,43
Záväzky zo sociálneho poistenia		1143,96		1143,96
Daňové záväzky		30799,17		30799,17

4) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Bežné bankové úvery krátkodobé –kontokorentný úver

úrok p.a. v% 6,60 %

úvery dlhodobé - Slovak Bussiness Agency SBA

úrok p.a. % 4,20 %

5) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Výnosy budúcich období:	Rok 2019	Rok 2020
nájomné, spotr.energie	241,50	241,5

Hárok1

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 36541249 DIČ: 2020160142

Článok V - INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1) Informácie o tržbách

Rok 2019

TOVAR	TRŽBA	SLUŽBY	TRŽBA
parkety, tapety	540669,81	pokládka parkiet	
dvere	84279,93	montáž dverí	
detské ihriská	26866,28	montáž DI	
gumené dosky	26006,56	montáž gumy	260

Rok 2020

TOVAR	TRŽBA	SLUŽBY	TRŽBA
parkety, tapety	599114,7	pokládka parkiet	6687,39
dvere	140496,62	montáž dverí	12366,83
detské ihriská	10838,95	montáž DI	19336,15
gumené dosky	24340,28	montáž gumy	339

ÚJ ako vlastník nehnuteľnosti má prenajaté nebytové priestory.

Tržby za nájomné 3528,92

Tržby za spotr.ener. 465,8

Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti :

	Rok 2019	Rok 2020
Príspevok ÚP -covid		2310
poistná udalosť	114,56	0
Odpis záväzku	0,06	

2) Informácia o čistom obrate

Názov položky	Rok 2019	Rok 2020
Tržby z predaja služieb	10725,94	57520,95
Tržby za tovar	688785,72	786896
Čistý obrat	699511,66	844416,95

Hárok1

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 36541249 DIČ: 2020160142

Článok VI. - INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Rok 2019 Rok 2020

TOVAR	NÁKLAD	NÁKLAD
Parkety	379963,56	445478,88
Tapety	8659,6	14051,18
Dvere	118415,36	149382,73
Detské ihriská	20985,47	7051,07
Gumené dosky	23725,92	13796,03
MATERIAL	10391,12	13860,02
ENERGIA	1994,64	2398,28
SLUŽBY		
Opravy a udrž.	5846,04	2715,62
Cestovné náhr.	545,59	151,07
webslužby	614,26	177,17
Prepravné	2444,75	1747,64
Prenájom-obchod,autá	10800	16200
Odvoz odpadu	1492,31	2476,05
montážne práce		48127,4
Telefon	814,65	461,54
MZDOVE NÁKLADY	29585,4	27779,68
SOCIALNE POIST.	10420,72	9391,94
ODPISY	4022	4653

Ostatné náklady na hospodársku činnosť:	Rok 2019	Rok 2020
poistenie aut, poistenie majetku	1740,78	1540,75
rekonštrukcia kancelárie		12840,64
Pokuty, úroky z omeškania	0	181,33

Náklady na finančnú činnosť:	Rok 2019	Rok 2020
Bankové poplatky	586,4	839,66
Úroky bankové	3054,92	3313,48
Úroky – úver SBA	1069,28	617,78

Hárok1

Článok VII. - Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Rok 2019	Rok 2020
VH pred zdanením	27921,33	50355,54
Daňovo neuznané náklady	346,14	3192,1
Výnosy nepodliehajúce dani	-10550	-12285
Základ dane	17717,47	41262,64
Odpočet daňovej straty	0	0
Základ dane po odpočítaní daňovej straty	17717,47	41262,64
Daň 21%	3720,66	8665,15
Daňová licencia	-840,66	-960
Daň na úhradu	2880	7705,15