

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 36024/R, Oddiel: Sro
Uč-POD-3

Uč. POD-3

POZNÁMKY

k 31.12.2020

A. Úvodná časť

a) Prílohu predkladá:

Názov, sídlo:	Gosling s. r. o.,
Právna forma:	112
Dátum založenia:	16.02.2018
Dátum zápisu do obchodného registra:	16.02.2018
IČO:	51422018

b) Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra pre živočíšnu výrobu:

- kúpa za účelom predaja konečnému spotrebiteľovi
- sprostredkovanie obchodu a služieb
- Výroba jednoduchých výrobkov z dreva, korku, slamy, prútia a ich úprava, oprava a údržba
- Textilná výroba
- Odevná výroba

c) Pracovníci, vedenie

Ukazovateľ	Počet
Priemerný počet pracovníkov (fyzický stav) alebo počet zamestnancov ku dňu účtovnej závierky:	4
z toho: Riadiaci pracovníci celkom (predstavenstvo, dozorná rada, výkonné vedenie, riaditeľ divízie- strediska, závodu)	0
z toho: štatutárne orgány	2

d) Názov, sídlo a právna forma podnikov, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom:

e) Dôvod zostavenia účtovnej závierky

- riadna

f) Účtovná závierka zostavená za predchádzajúce obdobie bola schválená :

Valnou hromadou dňa : 25.06.2020

B. Členovia orgánov spoločnosti:

a)

DOZORNÁ RADA	PREDSTAVENSTVO

Výkonné vedenie:

--

b) Štruktúra spoločníkov (akcionárov)

Spoločník, akcionár	Absolútny podiel na ZI	Podiel v % na ZI	Podiel na hlasovacích právach
Ing. Pavol Skočdopole		100%	100%

C. Ďalšie informácie:

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 36024/R, Oddiel: Sro

D. Použité účtovné zásady a účtovné metódy:

a) splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky

b) zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenie a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky:

Účtovné zásady a metódy boli uplatnené konzistentne s predchádzajúcim rokom, ku zmenám nedošlo

c) spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou:
2. dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou:
3. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
4. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou:
5. dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou:
6. dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
7. dlhodobý finančný majetok:
8. zásoby obstarané kúpou:
9. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
10. zásoby obstarané iným spôsobom:
11. zákazkovú výrobu:
12. pohľadávky:
13. krátkodobý finančný majetok:
14. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:
15. záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úvarov:
16. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:
17. deriváty:
18. majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:
19. prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:

a) tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

skupina majetku:	doba odpisovania:	odpisová sadzba:	odpisová metóda pre účtovné odpisy:
1	4 roky	¼	rovnomerná
2	6 rokov	1/6	rovnomerná
3	8 rokov	1/8	rovnomerná
4	12 rokov	1/12	rovnomerná
5	20 rokov	1/20	rovnomerná
6	40 rokov	1/40	rovnomerná

E. Poznámky k účtovným výkazom

S Ú V A H A - A K T Í V A

a) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok:

1. Dlhodobý nehmotný majetok:

A.1.2.

Aktivované náklady na vývoj	Riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (012)	004/1					
oprávky (072)	004/2					
opravná položka (091)	004/2					
zostatková cena	004/3					

A.1.3.

Softvér	Riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (013)	005/1					
oprávky (073)	005/2					
opravná položka (091)	005/2					
zostatková cena	005/3					

**Gosling s. r. o.,
Púchovská 361/57, 020 01 Púchov**

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 36024/R, Oddiel: Sro

A.I.4.

Aceniteľné práva	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (014)	006/1					
oprávky (074)	006/2					
opravná položka (091)	006/2					
zostatková cena	006/3					

A.I.5.

Goodwill	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (015)	007/1					
oprávky (075)	007/2					
opravná položka (091)	007/2					
zostatková cena	007/3					

A.I.6.

Ostat. dlh.nehm.majetok	Riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (019,01X)	008/1					
oprávky (079,07X)	008/2					
opravná položka (091)	008/2					
zostatková cena	008/3					

A.I.7.

Obstarávaný dlh. nehm. majetok	Riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (041)	009/1	0				0
opravná položka (093)	009/2					
zostatková cena	009/3	0				0

A.I.8.

Poskytnuté preddavky na dlh.nehm.majetok	Riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (051)	010/1	0		0		0
opravná položka (095)	010/2	0		0		0
zostatková cena	010/3					

A.I. - sumarizácia:

Dlh.nehm.majetok	Riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena	0011/1	0		0		0
oprávky	0011/2	0		0		0
opravné položky	0011/2					
zostatková cena	0011/3					

2.Dlhodobý hmotný majetok:

A.II.1.

Pozemky	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (031)	012/1	33600,00				33600,00
opravná položka (092)	012/2					
zostatková cena	012/3	33600,00				33600,00

A.II.2.

Stavby	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (021)	013/1	130993				130993
oprávky (081)	013/2	1638	6550			8188
opravná položka (092)	013/2					
zostatková cena	013/3	129355		6550		122805

A.II.3.

Samost. hnut. veci a súbory hnutel. vecí	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (022)	014/1	98396	69444	28554		139288
oprávky (082)	014/2	11639	49906	28554		32991
opravná položka (092)	014/2					
zostatková cena	014/3	86757	49906	28554		106297

**Gosling s. r. o.,
Púchovská 361/57, 020 01 Púchov**

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 36024/R, Oddiel: Sro

--	--	--	--

A.II.4.

Pestovat.celky trvalých porastov	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
obstarávacia cena (025)	015/1					
oprávky (085)	015/2					
opravná položka (092)	015/2					
zostatková cena	015/3					

A.II.5.

Ost.dlhod.hmot.majetok	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
obstarávacia cena (029,02X,032)	017/1					
oprávky (089,08X)	017/2					
opravná položka (092)	017/2					
zostatková cena	017/3					

A.II.6.

Obstarávaný dlh.hmot.majetok	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
obstarávacia cena (042)	018/1	2051	67394	69445		0
opravná položka (095)	018/2					
zostatková cena	018/3	2051	67394	69445		0

A.II.7

Poskyt.predd.na dlh.hmot.majetok	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
obstarávacia cena (052)	019/1					
opravná položka (095)	019/2					
zostatková cena	019/3					

A.II.8.

Opravná položka k nadobnutému majetku	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
obstarávacia cena (097)	020/1					
oprávky (098)	020/2					
zostatková cena	020/3					

A.II. - sumarizácia:

Dlh. hmotný majetok	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
obstarávacia cena	011/1	303881				303881
oprávky	011/2	13277	27902			41178
opravné položky	011/2					
zostatková cena	011/3	290604		27902		262703

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:

Predmet poistenia	Druh poistenia	Názov a sídlo poisťovne
Toayota	PZP+Havarijne	Generali a.s.
Mazda	PZP+Havarijne	Generali a.s.
Mazda	PZP+Havarijne	Generali a.s.
Nehnutelnosť	Poistenie majetku	ČSOB, a.s.

b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo:

c) Z účtov majetku je založený tento majetok: nemá

d) Dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Osobné motorové vozidlo leasing:

**Gosling s. r. o.,
Púchovská 361/57, 020 01 Púchov**

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 36024/R, Oddiel: Sro

Podielové cenné papiere a podiely v spol. s podstatným vplyvom (096A)	025					
Ostatné dlh.cenné papiere a podiely (096A)	026					
Pôžičky v kons. celku (096A)	027					
Ostatný dlh.fin.majetok (067, 069,06X)	028					
Pôžičky do 1 roka (096A)	029					
Obstarávaný dlh.fin.majetok (096A)	030					
Poskytnuté preddavky na dlh.fin.majetok (095A)	031					

l) zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku:

- nie sú žiadne zmeny

m) dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo:

- spoločnosť nemá zriadené žiadne záložné právo

o) dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

p) ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania:

- je reálnou hodnotou

r.) Z á s o b y (r.034)

1. Prehľad o stave zásob podľa druhov

Druh	č.r.	k 1.1.	31.12.
Materiál	035	67	86
Nedokončená výroba a polotovary	036		
Zákazková výroba s dobou ukončenia dlhšou ako 1 rok			
Výrobky	037		
Zvieratá	038		
Tovar	039	3915	82883
Tovar na ceste		224316	240289

2. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých druhov zásob:

Položka súvahy, ku ktorej je tvorená opravná položka	riadok	stav k 1.1.	tvorba	zniženie	zrušenie	stav k 31.12.
materiál	035					
.						
.						
Spolu	035					

r) Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi disponovať:

- účtovná jednotka nemá žiadne obmedzené právo

s.) P o h ľ a d á v k y (r. 41 a 46)

Ocenenie pohľadávok v možnej realizovateľnej cene - opravné položky

Položka súvahy, ku ktorej je tvorená opravná položka	stav k 1.1.	Tvorba	zniženie	zrušenie	stav k 31.12.
	0				
Pripočítateľná položka	0				

**Gosling s. r. o.,
Púchovská 361/57, 020 01 Púchov**

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 36024/R, Oddiel: Sro

t), Členenie obchodných pohľadávok (účty skupiny 31) podľa vekovosti celkom:

Pohľadávky celkom	Riadok	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti
-krátkodobé pohľadávky celkom	53	26582	1669
do 30 dní	53	11840	
do 90 dní	53	28073	
do 180 dní	53		557
do 360 dní	53		168
nad 360 dní	53		944
41		66495	1669
41+53			

u), Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy,:
- nie je žiadne záložné právo

v), hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

- účtovná jednotka nemá zriadené žiadne záložné právo

z), Odložená daňová pohľadávka:

- žiadna

x), Významné zložky krátkodobého finančného majetku

Finančný majetok (r. 66)

Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre:

Položka	suma v €
pokladne spolu-(EUR)	1996
SL 5.-EUR/ks	893
bežný účet	47631-

w), Prehľad o opravných položkách k finančnému majetku

položka súvahy, ku ktorej je tvorená opravná položka	stav k 1.1.	tvorba	Zníženie	zrušenie	stav k 31.12.

y, Krátkodobý finančný majetok, ku ktorému bolo zriadené záložné právo a pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

- nemá

y -1) ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania

y-2) významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

- nie je

F. S Ú V A H A – P A S Í V A

a) Vlastné imanie (r.80)

1. opis základného imania, najmä počet akcií, ich hodnota, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie
2. hodnota upísaného vlastného imania
3. Rozdelenie hospod. 2019 a návrh rozdelenia za rok 2020 (r.100)

	Rozdelenie zisku roku 2019 vo výške 16865,06 €	Návrh na rozdelenie HV za rok 2020 52082,53€
Dividendy	0	-
Tantiémy	0	-
Minulé HV:	0	
nerozdelený zisk	16865,06	52082,53
neuhradená strata	0	0
Rezervný fond	500,00	0

Hospodársky výsledok bežného roka: HV za rok 2020 ide na nerozdelený zisk minulých rokov rezervný fond vo výške 5% max. do 10% ZI. Sa netvorí nakoľko bol dotvorený v roku 2019 z HV za rok 2018.

**Gosling s. r. o.,
Púchovská 361/57, 020 01 Púchov**

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 36024/R, Oddiel: Sro

b) Rezervy (r. 136)

Rezerva na:	stav k 1.1.	tvorba	použitie	zrušenie	stav k 31.12.	predpokl. rok použitia
Rezerva na garančný paušál						
Rezerva na riziká zo súdnych sporov						
Rezerva na penále z povinného poistenia						
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	776	0	776	0	0	2021

c) Údaje o záväzkoch

krátkodobé (r.102)

- do lehoty splatnosti: 349798
- záväzky z obchodného styku 349798
- záväzky voči ŠR -50700,- DPH- pohľadávka; daň 8026- ; DzMV 619.-

d), štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti	v €
do 1 roka	349798
od 1 do 5 rokov	0
viac ako 5 rokov	0

e, hodnota záväzku zabezpečenom záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia:

f, popis tvorby odloženého daňového záväzku:

- spoločnosť netvorí

g, sociálny fond (z r. 114)

stav k 1.1.	tvorba	čerpanie	stav k 31.12.
0	86	0	86

i) bankové úvery a výpomoci (r. 116)

druh	suma (€)	mena	splatnosť	úrok. sadz.	stav 31.12.	splátky
1. Na zásoby						

2. Na rozvoj	0-	€				
--------------	----	---	--	--	--	--

j) časové rozlíšenie (r.119)

V časovom rozlíšení sú zahrnuté položky ako úroky z úveru, poistenie vozidla v rámci úveru, telefón, internet, doména, dialničné znamky, parkovné.

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

H. Výnosy

a) Tržby za predaj tovaru, vlastných výrobkov a služieb ()

Teritoriálna štruktúra predajov (výrobkov, tovaru, služieb), napr.:

Teritórium	€	%
tuzemsko	650000	38
zahraničie celkom	102692	62
z toho:		
Česká republika		
Maďarsko		
Poľsko		
Chorvatsko		
Ostatné		
Predaje celkom	1678692	100

**Gosling s. r. o.,
Púchovská 361/57, 020 01 Púchov**

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 36024/R, Oddiel: Sro

Komoditná štruktúra predajov výrobkov, tovaru, služieb, napr.:

Komodita	tis. €	%
Veľkoobchod a maloobchod	1678692	100
Predaje celkom	1678692	100

e) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti

nie sú

f) Opis a suma významných položiek finančných výnosov

e) **Suma položiek mimoriadnych výnosov** týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a ich opis a suma položiek mimoriadnych výnosov týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období a ich opis.

- účtovná jednotka neúčtovala o mimoriadnych výnosoch

I. Údaje o členoch štatutárnych, dozorných, správnych, riadiacich a iných orgánoch spoločnosti

člen (aj bývalý)	príjmy za činnosť	preddavky	úvery, pôžičky, úroky	Záruky

N. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb

spriaznená osoba	druh transakcie	€	% na celkovej transakcii

P. Prehľad zmien vlastného imania

v €	riadok	stav k 1.1.	prírastky	úbytky	stav k 31.12.
Základné imanie – zapísané - nezapísané	81	5000	0	0	5000
Vlastné akcie a podiely					
Kapitálové fondy:	86				
- emisné ážio	85				
- rezervný fond tvorený z vkladov	89	0	0	0	0
- ostatné kapitálové fondy					
- oceň rozdiely nezahnuté do výsledku hospod.					
Fondy zo zisku:		500	0	0	500
Nerozdelený zisk minulých rokov	98	14260	16865	0	31125
Neuhradená strata minul. rokov	99				
Účtovný zisk, strata	100	16865	52083	16865	52083
Vyplatené dividendy a podiely na zisku	x				
Ďalšie zmeny vlast. imania	x				

S. Transformácia účtovného výsledku hospodárenia na základ dane –príloha č.1

Zostavené dňa: 28.2.2021	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
Schválené dňa:			

**Gosling s. r. o.,
Púchovská 361/57, 020 01 Púchov**

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 36024/R, Oddiel: Sro

**Príloha č.1 – transformácia účtovného hospodárskeho výsledku na základ dane:
v €**

<i>HV pred zdanením</i>	66849,58
1. pripočítateľné položky- celkom	3587,76
<i>v tom: - strata z predaja dlhopisov</i>	
<i>- rozdiel účtovné odpisy väčšie ako daňové</i>	118,05
<i>- tvorba nezákonných rezerv</i>	
<i>- tvorba opravných položiek</i>	
<i>- výdavky na pracovné, sociálne a zdravotné potreby nad stanovený rozsah</i>	
<i>- výdavky prevyšujúce príjmy v zariadeniach na uspokojovanie potrieb zamestnancov</i>	
<i>- odmeny členov štatutárnych orgánov</i>	
<i>- výdavky na reprezentáciu</i>	316,79
<i>- dary</i>	
<i>- výdavky na propagáciu</i>	
<i>- ostatné náklady na reklamu</i>	
<i>- príspevok z členstva v združeníach, ktoré nevyplýva zo zákona</i>	
<i>- manká a škody prevyšujúce prijaté náhrady</i>	
<i>- úroky z omeškania nad stanovený rozsah</i>	
<i>- zostatková cena trvale vyradeného investičného majetku</i>	
<i>- strata z predaja investičného majetku pod zostatkovú hodnotu</i>	675,15
<i>- nezaplatené záväzky § 17 a § 19 do 31.12.</i>	
<i>- náklady nesúvisiace s účtovným obdobím</i>	2447,77
<i>- ostatné pokuty a penále</i>	
<i>- ostatné</i>	30,00
2. odpočítateľné položky celkom:	
<i>v tom: - príjmy už zdanené zrážkovou daňou</i>	
<i>- zúčtovanie ostatných - nezákonných rezerv</i>	
<i>- zúčtovanie opravných položiek</i>	
<i>- rozdiel účtovné odpisy menšie ako daňové</i>	
<i>- ostatné</i>	118,05
= ZÁKLAD DANE I	70319,29
1. odpočet straty	0
2. hodnota darov do 2% základu dane I	
3. príspevok združeniu do výšky 0,35 % z miezd	
4. propagačné predmety do 17 €, max.	
5. úhrn príjmov (základov dane) zaplatených v zahraničí	
6. náklady na ostatnú reklamu do výšky	
7. ostatné	
= ZÁKLAD DANE II	70319,29
DAŇ Z PRÍJMU I - základ dane II x 0,21	14767,05
1. úľava na dani - iná	
2. zápočet licencie	
DAŇ Z PRÍJMU - výsledná	6741,17
1. preddavkovo vybraná daň	
= DAŇ Z PRÍJMU II – k úhrade	8025,89