

**Poznámky k ú tovej závierke za obdobie
od 01.01.2020 do 31.12.2020**

| | |
|-----------------------------------|---------------------------|
| Obchodné meno: | Michalek, s.r.o. |
| Sídlo: | Štúrova 778/1,90301,Senec |
| Právna forma: | s.r.o. |
| Dátum vzniku: | 27.10.2017 |
| Hlavný predmet podnikania: | NÁKLADNÁ CESTNÁ DOPRAVA |
| Štaturárny orgán: | |

I. I - (2)

Informácie o obchodnom mene, sídle, právnej forme a možno uviesť aj iné vhodné údaje o útovnej jednotke, v ktorej je útovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom.

'Michalek s.r.o.
Štúrova 778/1,
903 01 Senec'

I. I - (3)

Dátum schválenia útovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce útovné obdobie príslušným orgánom útovnej jednotky.

Útovná závierka za rok 2020 bola schválená 28.06.2021

I. I - (4)

Právny dôvod na zostavenie útovnej závierky.

'Poznámky k útovnej závierke za rok 2020 zostavené podľa Opatrenia MF SR .4455/2003-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej útovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej útovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov útujúcich v systave podvojného útovníctva v znení neskorších predpisov (ostatná novela .MF/17920/2013-74 # FS .12/2013)

I. I - (6) Priemerný počet zamestnancov útovnej jednotky počas útovného obdobia, počet zamestnancov útovnej jednotky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje útovná závierka, z toho počet vedúcich zamestnancov, ktorými sa rozumie členovia štatutárneho orgánu útovnej jednotky a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu.

Tabuľka 1: Informácie k I. I odst. 6 o počte zamestnancov

| Názov položky | Bežné útovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce útovné obdobie |
|--|----------------------|---|
| Priemerný počet zamestnancov | 8 | 5 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje útovná závierka, z toho: | 8 | 5 |
| Počet vedúcich zamestnancov | 1 | 1 |

I. II

Informácie o prijatých postupoch

(1) Informácia, či je útovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že útovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Ak tento predpoklad nie je splnený, uvádza sa informácia o nesplnení predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti a k tomu zodpovedajúci spôsob útovovania podľa § 7 ods. 4 zákona.

Útovná jednotka nepretržite pokračuje vo svojej činnosti

I.II - (4) Spôsob a ur enie ocenenia majetku a záväzkov vrátane ur enia rozhodujúcich ú tovných odhadov a predpokladov, pri om sa zoh ad uje zásada významnosti. Uvádza sa najmä

- a) obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota, reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, aktivovanie úrokov tvoriacich sú as ocenenia majetku a záväzkov,
- b) ur enie odhadu zníženia hodnoty majetku a tvorba opravnej položky k majetku,
- c) ur enie ocenenia záväzkov, stanovenie odhadu ocenenia rezerv,
- d) ur enie ocenenia finan ných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finan ným nástrojom pri oce ovaní reálnou hodnotou, a to:
 1. ur enie ocenenia reálnou hodnotou, pri om sa uvádza aplikácia reálnej hodnoty pod a zákona; pri kvalifikovanom odhade sa uvádza stanovenie významných predpokladov slúžiacich ako základ modelov a postupov ocenenia,
 2. pre každú kategóriu finan ných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finan ným nástrojom sa uvádza reálna hodnota a údaj o tom, v akej sume sa zmeny reálnej hodnoty zahrnuli do výkazu ziskov a strát a v akej sume sa zahrnuli do vlastného imania ako oce ovacie rozdiely,
 3. pre každý druh derivátových finan ných nástrojov informácie o rozsahu a podstate týchto nástrojov vrátane hlavných podmienok a okolností, ktoré môžu ovplyvni sumu, asový priebeh a mieru istoty budúcich pe ažných tokov,
- e) ur enie ocenenia finan ných nástrojov pri oce ovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi, a to:
 1. pre každý druh derivátových finan ných nástrojov sa uvádza reálna hodnota týchto finan ných nástrojov, ak sa môže spo ahlivo ur i ako trhová cena a informácia o rozsahu a charaktere týchto nástrojov,
 2. pri dlhodobom finan nom majetku, ktorý sa vykazuje vo vyššej hodnote ako je jeho reálna hodnota, sa uvádza
 - 2a. ú tovná hodnota a reálna hodnota za jednotlivé položky majetku alebo skupiny týchto jednotlivých položiek majetku,
 - 2b. dôvod pre nezníženie ú tovej hodnoty vrátane povahy dôkazov pre predpoklad, že sa ú tovná hodnota opätovne dosiahne,
- f) tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pri om sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre ú tovné odpisy,
- g) informácia o poskytnutých dotáciách a pri dotáciách na obstaranie majetku sa uvedú zložky majetku a ich ocenenie.

'Oce ovanie majetku a záväzkov ku d u uskuto nenia ú tovného prípadu

Ku d u uskuto nenia ú tovného prípadu sa majetok a záväzky oce ujú:

- obstarávacou cenou,
- vlastnými nákladmi,
- menovitou hodnotou,
- reálnou hodnotou.

I. III

Informácie, ktoré vysvet ujú a dopl ujú položky súvahy

(1) K aktívam sa v poznámkach pri zoh adnení zásady významnosti uvádzajú dopl ujúce a vysvet ujúce informácie o

a) dlhodobom majetku, a to:

1. preh ad o pohybe dlhodobého majetku pod a zložiek dlhodobého majetku v nadväznosti na lenenie položiek súvahy; uvádza sa ocenenie majetku na za iatku ú tovného obdobia, jeho prírastky, úbytky a presuny po as ú tovného obdobia a ocenenie na konci ú tovného obdobia,
2. preh ad oprávok a opravných položiek pod a zložiek dlhodobého majetku v nadväznosti na lenenie položiek súvahy; uvádza sa hodnota oprávok a opravných položiek na za iatku ú tovného obdobia, ich prírastky, úbytky a presuny po as ú tovného obdobia a hodnota na konci ú tovného obdobia,
3. preh ad o istej (netto) hodnote dlhodobého majetku na za iatku ú tovného obdobia a na konci ú tovného obdobia,

Tabu ka 4: Informácie k I. III. odst. 1 písm a) o dlhodobom hmotnom majetku

| Dlhodobý hmotný majetok a | Bežné ú tovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------|-------------|--|--|-------------------------------------|------------------|----------------------|----------------------------------|------------|
| | Pozemky b | Stavby c | Samostatné hnuté veci a súbory hnutých vecí d | Pestovateľské celky trvalých porastov e | Základné stádo a ažné zvieratá f | Ostatný DHM g | Obstarávaný DHM h | Poskytnuté preddavky na DHM i | Spolu i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ú tovného obdobia | 0 | 0 | 76662,83 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 76662,83 |
| Prírastky | 0 | 0 | 59810,33 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 59810,33 |
| Úbytky | 0 | 0 | 4000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4000 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci ú tovného obdobia | 0 | 0 | 132473,16 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 132473,16 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ú tovného obdobia | 0 | 0 | 14073 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14073 |
| Prírastky | 0 | 0 | 27913,14 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 27913,14 |
| Úbytky | 0 | 0 | 4000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4000 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci ú tovného obdobia | 0 | 0 | 37986,14 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 37986,14 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ú tovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci ú tovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ú tovného obdobia | 0 | 0 | 76662,83 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 76662,83 |
| Stav na konci ú tovného obdobia | 0 | 0 | 132473,16 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 132473,16 |

I.III - q) hodnotte poh adávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

Tabu ka 19: Informácie k I. III odst.1 písm. q) o vekovej štruktúre poh adávok

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Poh adávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé poh adávky | | | |
| Poh adávky z obchodného styku | 0 | 0 | 0 |
| Poh adávka vo i dcérskej ú tovnej jednotke a materskej ú tovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné poh adávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Poh adávky vo i spoločníkom, lenom a združení | 0 | 0 | 0 |
| Iné poh adávky | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobé poh adávky spolu | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé poh adávky | | | |
| Poh adávky z obchodného styku | 85415,29 | 0 | 85415,29 |
| Poh adávka vo i dcérskej ú tovnej jednotke a materskej ú tovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné poh adávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Poh adávky vo i spoločníkom, lenom a združení | 0 | 0 | 0 |
| Sociálne poistenie | 0 | 0 | 0 |
| Da ové poh adávky a dotácie | 0 | 0 | 0 |
| Iné poh adávky | 3100 | 0 | 3100 |
| Krátkodobé poh adávky spolu | 88515,29 | 0 | 88515,29 |

I.III - t) zložkách krátkodobého finan ného majetku,

Tabu ka 21: Informácie k I. III odst.1 písm t) o krátkodobom finan nom majetku

| Názov položky | Bežné ú tovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 0 | 0 |
| Bežné ú ty v banke alebo v pobo ke zahrani nej banky | 8007,15 | 0 |
| Vkladové ú ty v banke alebo v pobo ke zahrani nej banky termínované | 0 | 0 |
| Peniaze na ceste | 0 | 0 |
| Spolu | 8007,15 | 0 |

Tabu ka 24: Informácie k I. III odst. 2 písm. a) o rozdelení ú tovného zisku alebo o vysporiadaní ú tovnjej straty

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie |
|--|--|
| Ú tovný zisk | 17461 |
| Rozdelenie ú tovného zisku | Bežné ú tovné obdobie |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | 0 |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | 0 |
| Prídel do sociálneho fondu | 0 |
| Prídel na zvýšenie základného imania | 0 |
| Úhrada straty minulých období | 0 |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 17461 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, lenom | 0 |
| Iné | 0 |
| Spolu | 17461 |

I.III - (2) - c) výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

I.III - (2) - d) štruktúre záväzkov pod a zostatkovej doby splatnosti v členení v nadväznosti na položky súvahy; uvádza sa hodnota záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov,

Tabuľka 26: Informácie k I. III odst. 2 písm. c) a d) o záväzkoch

| Názov položky | Bežné ú tovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dlhodobé záväzky spolu | 0 | 0 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | 0 | 0 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 0 | 0 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 15130,38 | 0 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 15130,38 | 0 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 0 | 0 |

I.III - (5) O odloženej dani z príjmov sa uvádzajú informácie o

- sume odložených daní z príjmov ú tovaných v bežnom ú tovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov,
- sume odloženej daňovej pohľadávky ú tovej v bežnom ú tovnom období týkajúcej sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočítaní a iných nárokov, ako aj do časných rozdielov predchádzajúcich ú tovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich ú tovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neú tovala,
- sume odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neú tovania tejto časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom ú tovnom období, o ktorej sa ú tovalo v predchádzajúcich ú tovných obdobiach,
- sume neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočítaní a iných nárokov a odpočítaní do časných rozdielov, ku ktorým nebola ú tovaná odložená daňová pohľadávka,
- odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám ú tovaným priamo na ú tovy vlastného imania bez ú tovania na ú tovy nákladov a výnosov,
- vzťahu medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov,
- zmene sadzby dane z príjmov.

Tabuľka 33: Informácia k I. III odst. 5 písm a) až g) o daniach z príjmov

| Názov položky | Bežné ú tovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie | | |
|--|-----------------------|------|--------|--|------|--------|
| | Základ dane | Da | Da v % | Základ dane | Da | Da v % |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 34563 | x | x | 22452 | x | x |
| Teoretická da | x | 7376 | 0 | x | 4991 | 0 |
| Daňovo neuznané náklady | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vplyv nevykázaného odloženej daňovej straty | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Umorenie daňovej straty | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zmena sadzby dane | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Iné | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Spolu | 34563 | 7376 | 0 | 22452 | 4991 | 0 |
| Splatná daň z príjmov | x | 7376 | 0 | x | 4991 | 0 |
| Odložená daň z príjmov | x | 0 | 0 | x | 0 | 0 |
| Celková daň z príjmov | x | 7376 | 0 | x | 4991 | 0 |

I. IV - (4) V poznámkach sa uvádza lenenie istého obratu pod a § 2 ods. 14 zákona pod a jednotlivých typov výrobkov, tovarov, služieb alebo iných inností ú tovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu, ak sa tieto innosti a oblasti odbytu z h adiska organizácie predaja výrobkov a tovarov a poskytovania služieb výrazne odlišujú. Ak predmetom innosti ú tovnej jednotky je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahr ovaných do istého obratu.

Tabu ka 47: Informácie k I. IV odst. 4 o istom obrate

| Názov položky | Bežné ú tovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | 0 | 0 |
| Tržby z predaja služieb | 383211,49 | 0 |
| Tržby za tovar | 0 | 0 |
| Výnosy zo zákazky | 0 | 0 |
| Výnosy z nehnute ností na predaj | 0 | 0 |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou innos ou | 0 | 0 |
| istý obrat celkom | 0 | 0 |

I. IX

Preh ad o pohybe vlastného imania

(1) Preh ad o pohybe vlastného imania zobrazuje zmenu vo vlastnom imaní ú tovnej jednotky medzi dvomi ú tovnými závierkami a ím bola spôsobená. V tabu kovej forme sa uvádza zobrazenie pohybu vo vlastnom imaní vrátane zobrazenia pohybu v oce ovacích rozdieloch vykázaných vo vlastnom imaní z dôvodu ocenenia reálnou hodnotou po as ú tovného obdobia.

(2) Preh ad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej ú tovnej závierky porovnáva zmenu stavu medzi dvomi po sebe nasledujúcimi riadnymi ú tovnými závierkami. Skladá sa z dvoch preh adov. Jeden preh ad zobrazuje zmenu stavu vlastného imania za ú tovné obdobie a druhý preh ad za bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie.

(3) Preh ad o pohybe vlastného imania v rámci mimoriadnej ú tovnej závierky porovnáva zmenu stavu vlastného imania medzi d om, ku ktorému je zostavená mimoriadna ú tovná závierka a d om, ku ktorému bola zostavená posledná riadna ú tovná závierka.

Tabu ka 53: Informácie k I. IX odst. 1 až 3 o pohybe vlastného imania, ktoré zobrazuje zmenu vo vlastnom imaní ú tovnej jednotky medzi dvomi ú tovnými závierkami

| Pohyb vlastného imania (VI) | Bežné ú tovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Stav VI na za iatku ú t. obdobia | 5000 | 5000 |
| Zvýšenie alebo zníženie VI po as ú t. obdobia | 0 | -5000 |
| Stav VI na konci ú t. obdobia: | 5000 | 5000 |
| Dôvody zmien VI : | 0 | 0 |
| Zákl. imanie zapísané do OR (411) | 5000 | 5000 |
| Zákl. imanie nezapísané do OR (419) | 0 | 0 |
| Emisné ážio (412) | 0 | 0 |
| Zákonné rezervné fondy (417,418,421,422) | 500 | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy (413) | 0 | 0 |
| Oce ovacie rozdiely nezahnuté do výsledku hospodárenia (414,415,416) | 0 | 0 |
| Ostatné fondy tvorené zo zisku (423,427) | 0 | 0 |
| Nerozdelený zisk min. rokov (428) | 24486,63 | 7526 |
| Neuhradná strata min. rokov (429) | 0 | 0 |
| Ú tovný zisk alebo strata (431) | 27188,38 | 17461 |
| Výplatené dividendy | 0 | 0 |
| alšie zmeny vlastného imania | 0 | 0 |
| Zmeny na ú te fyzickej osoby (491) | 0 | 0 |

Ine informácie k vlastnému imaniu:

(napr. informácia, í ú tovná jednotka vytvorila kapitálový fond z príspevkov pod a § 123 ods. 2 a § 217a Obchodného zákonníka v znení neskorších predpisov)

| |
|--|
| |
|--|