

Hárok1

Poznámky Úč POD 3-01

POZNÁMKY

IČO: 36541249 DIČ: 2020160142

k riadnej účtovnej uzávierky
zostavenej k 31.12.2021

Daňové identifikačné číslo 2020160142	Účtovná závierka riadna zostavená			mesiac	rok
		Za obdobie	od	1	2021
IČo 36541249	v eurocentoch		do	12	2021
		Bezprostredne	od	1	2020
SK NACE 46.73.0		predchádzajúce	do	12	2020
		obdobie			

Obchodné meno (názov)
účtovnej jednotky

KS-KOMFORT Komárno, s. r. o.

Sídlo účtovnej jednotky

číslo

Hradná

3

PSČ

Obec

94501

Komárno

Zostavená dňa:

01.03.2022

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 (1.1.2021-31.12.2021)
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	3,42
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3	2

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 vozidlo, 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	-86401,41	44090,78
	prírastky			
	úbytky			
	stav na konci účt.obdobia	130492,19	-90779,41	39712,78

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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
				0

Hárok1

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 36541249 DIČ: 2020160142

1) Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Dlhodobé pohľadávky : 0

Krátkodobé pohľadávky: bezné účtovné obdobie	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Pohľadávky z obchodného styku	36601,11	10486,88	47087,99
Daňové pohľadávky	6498,87		6498,87
Krátkodobé pohľadávky spolu	43099,98	10486,88	53586,86

Pohľadávky podľa zost.doby splatnosti	bezné ÚO	Bezprostr. Prechádz. ÚO
Pohľadávky po lehote splatnosti	10486,88	1044,39
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	43099,98	56110,91
Krátkodobé pohľadávky spolu	53586,86	57155,3

2) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky z obchodného styku bezné účtovné obdobie	stav OP na účt. obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku	Stav OP na konc. ÚO
	0,00	0	0	0,00

3) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Finančné účty:	Rok 2020	Rok 2021
Pokladnica	9772,3	6459,12
Ceniny	744,90	0,00
Účty v bankách	11446,76	0,00
Spolu	21963,96	6459,12

Krátkodobý finančný majetok : -

4) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Náklady budúcich období krátkodobé:	Rok 2020	Rok 2021
- poistenie vozidiel, poistenie majetku	274,96	214,13
- webslužby, telekom.slужby, predlž.záruka	0,00	492,49
spolu	274,96	706,62

Príjmy budúcich období:	Rok 2020	Rok 2021
Nájomné-spotr.energie	19,8	-6,85

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
	2020	42650,39
	spolu	81121,43

Neuhradená strata minulých rokov	za rok	suma
	spolu	0

1) Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

-

2) Informácie o rezervách

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		1415,69

Názov položky	K 1.1.2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie	K 31.12.2021
<i>Dlhodobé rezervy:</i>	0	0	0	0	0
<i>Krátkodobé rezervy:</i>					
na nevyčerpané dovolenky	1415,69	1827,74	-1415,69		1827,74

3) Informácie o záväzkoch

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

Názov položky	Rok 2021	so zost.dobou splatnosti 1-5 rokov	so zost. dobou splatnosti nad 5 rokov	Spolu
<i>Dlhodobé záväzky :</i>				
SBA ÚVER-Mikropôžička		0		0
dlhodobé prijaté preddavky		1527,25		1527,25
Záväzky zo sociálneho fondu		1590,27		1590,27

Hárok1

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 36541249 DIČ: 2020160142

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 -fin.výpom.,zo závis.činn.		48102,32	30020	78122,32
Záväzky voči zamestnancom- mzdy		3116,43		3116,43
Záväzky zo sociálneho poistenia – SP,ZP		1143,96		1143,96
Daňové záväzky		30799,17		30799,17

Názov položky	Rok 2021	so zost.dobou splatnosti do 1 roka	po lehote splatnosti	Spolu
<i>Krátkodobé záväzky:</i>				
Záväzky z obchodného styku		167892,92	1646,06	169538,98
Záväzky voči spoločníkom		88152,41		88152,41
Záväzky voči zamestnancom		3444,9		3444,9
Záväzky zo sociálneho poistenia		1914,17		1914,17
Daňové záväzky		11666,89		11666,89

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 2020	Rok 2021
nájomné, spotr.energie	241,50	0

Hárok1

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 36541249 DIČ: 2020160142

Článok V - INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1) Informácie o tržbách

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

Rok 2021

TOVAR	TRŽBA	SLUŽBY	TRŽBA
parkety, tapety	544780,79	pokládka parkiet	21694,94
dvere	173619,00	montáž dverí	2392,67
detské ihriská	16606,47	montáž DI	2665
gumené dosky	17847,10	montáž gumy	752
Ostatný tovar	40826,01	ostatné služby	12246

ÚJ ako vlastník nehnuteľnosti má prenajaté nebytové priestory.

Tržby za nájomné 2027,45

Tržby za spotr.ener. 345,65

Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti :

	Rok 2020	Rok 2021
Príspevok ÚP -covid	2310	2667,78

2) Informácia o čistom obrate

Názov položky	Rok 2020	Rok 2021
Tržby z predaja služieb	57520,95	42481,25
Tržby za tovar	786896	796031,87
Čistý obrat	844416,95	838513,12

Hárok1

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 36541249 DIČ: 2020160142

Článok VI. - INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Rok 2020 Rok 2021

TOVAR	NÁKLAD	NÁKLAD
Parkety	445478,88	439409,02
Tapety	14051,18	9987,12
Dvere	149382,73	150940,89
Detské ihriská	7051,07	4941,36
Gumené dosky	13796,03	9741,01
Ostatný tovar		39897,46
MATERIAL	13860,02	14701,27
ENERGIA	2398,28	2750,86
SLUŽBY		
Opravy a udrž.	2715,62	1828,75
Cestovné náhr.	151,07	86,7
webslužby	177,17	422,82
Prepravné	1747,64	2653,68
Prenájom-obchod,autá	16200	16545
Odvoz odpadu	2476,05	1554,1
montážne práce	48127,4	33734,12
Sprostredkovanie		1839,8
Telefon, internet	461,54	549,27
MZDOVE NÁKLADY	27779,68	30748,62
SP, ZP	9391,94	10512,98
ODPISY	4653	4378

Ostatné náklady na hospodársku činnosť:	Rok 2020	Rok 2021
poistenie aut, poistenie majetku	1540,75	1603,27
rekonštrukcia kancelárie	12840,64	0
Pokuty, úroky z omeškania	181,33	0,16

Náklady na finančnú činnosť:	Rok 2020	Rok 2021
Bankové poplatky	839,66	1008,53
Úroky bankové	3313,48	3300,7
Úroky – úver SBA	617,78	167,74

Hárok1

Článok VII. - Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Rok 2020	Rok 2021
VH pred zdanením	50355,54	27866,23
Daňovo neuznané náklady	3192,1	4063,58
Výnosy nepodliehajúce dani	-12285	-3538,39
Základ dane	41262,64	28391,42
Odpočet daňovej straty	0	0
Základ dane po odpočítaní daňovej straty	41262,64	28391,42
Daň 21%	8665,15	5962,2
Daňová licencia	-960	0
Daň na úhradu	7705,15	5962,2