

Uč.POD-3

POZNÁMKY

k 31.12.2021

Úvodná časť

a) Prílohu predkladá:

Názov, sídlo: **KOVEX s. r. o.**
Právna forma: **112**
Dátum založenia: **15.04.1993**
Dátum zápisu do obchodného registra: **1504.1993**
IČO: **31584187**

b) Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra:

- zlievarenská výroba farebných kovov
- veľkoobchod v rozsahu voľných živností
- maloobchod v rozsahu voľných živností
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných živností
- prenájom nehnuteľností spojený s inými ako základnými službami
- zámočníctvo a zámočnícka výroba

c) Pracovníci, vedenie

Ukazovateľ	Počet
Priemerný počet pracovníkov (fyzický stav)	0
alebo počet zamestnancov ku dňu účtovnej závierky:	0
z toho: Riadiaci pracovníci celkom	1
(predstavenstvo, dozorná rada, výkonné vedenie, riaditeľ divízie- strediska, závodu)	
z toho: štatutárne orgány	1

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

- nie je v žiadnej inej spoločnosti

e) Dôvod zostavenia účtovnej závierky

- riadna

f) Účtovná závierka zostavená za predchádzajúce obdobie bola schválená : 25.6.2021

Valnou hromadou

A. Členovia orgánov spoločnosti:

a)

Konatelia	Spoločníci
<u>Jaroslav Tlaskal</u>	Jaroslav Tlaskal

Výkonné vedenie:

b) Štruktúra spoločníkov (akcionárov)

Spoločník, akcionár	Absolútny podiel na ZI	Podiel v % na ZI	Podiel na hlasovacích právach
<i>Jaroslav Tlaskal</i>	<i>100</i>	<i>100</i>	<i>100</i>

Ďalšie informácie:

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:
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:

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 - AKTÍVA**

a) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok:

1. Dlhodobý nehmotný majetok:

2. Dlhodobý hmotný majetok:

A.II.1.

Pozemky	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (031-021)	05/1	39705	0	0		39705
opravná položka (092-081)	05/2	31944	1275	0		33219
zostatková cena	05/3	7761		1275		6486

A.II. - sumarizácia:

Dlh. hmotný majetok	Riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena	012/1	39705	0	0		39705
opravné položky	012/2	31944	1275	0		33219
zostatková cena	012/3	7761		1275		6486

KOVEX s.r.o., Farská 1073, 018 61 Beluša

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 2293/R, Oddiel: Sro

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

Predmet poistenia	Druh poistenia	Názov a sídlo poisťovne
Poistenie budovy	Proti krádeži a živelným pohromám Vandalizmu	
Poistenie zákonné	Poistenie vozidla	

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

Z účtov majetku je založený tento majetok:

Pre úvery a záväzky spoločnosť: nemá

d) Dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: **Osobné motorové vozidlo leasing:**

- nemá

e) Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe výpožičky.

- nemá

g) Goodwill – spôsob výpočtu jeho hodnoty:

- z kúpa podniku

h) Opravná položka k nadobudnutému majetku – popis:

- nebola tvorená

i) Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky:

r.) Z á s o b y (r.032)

1. Prehľad o stave zásob podľa druhov

Druh	č.r.	k 1.1.	31.12.
Materiál	035	2575	4129
Nedokončená výroba a polotovary	036		
Zákazková výroba s dobou ukončenia dlhšou ako 1 rok	037		
Výrobky	038		
Zvieratá	039		
Tovar	039	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	040		

2. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých druhov zásob:

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. 17 a 20)

Ocenenie pohľadávok v možnej realizovateľnej cene - opravné položky

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

Pohľadávky celkom	riadok	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti
-krátkodobé pohľadávky celkom	54	1917	0
do 30 dní	54		1360
do 90 dní	54		192
do 180 dní	54		288
do 360 dní	54		0
nad 360 dní	54		78
-dlhodobé pohľadávky	54		
Pohľadávky celkom	54+21	1917	

u) , Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy,:

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

KOVEX s.r.o., Farská 1073, 018 61 Beluša

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 2293/R, Oddiel: Sro

z). Odložená daňová pohľadávka:

- žiadna

x). Významné zložky krátkodobého finančného majetku

Finančný majetok (r. 21)

Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre:

Položka	suma v €
pokladne spolu-(,EUR)	44893
bežný účet-SLSP a.s .Púchov + Prima banka	41788
ceniny – stravné lístky nom hodnota 0- €/ks	0

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:

- telefónne služby
- poistenie majetku
- parkovné

F. S Ú V A H A – PASÍVA

a) Vlastné imanie (r.25)

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. výsledku za rok 2020 a návrh rozdelenia za rok 2021 (r.33)

	Rozdelenie z roku 2020 zisk vo výške - strata 11172,83 €	Návrh na rozdelenie HV za rok 2021 vo výške -strata -1770,54 -€
Rezervný fond zo zisku	0	0
Tantiémy	0	0
Minulé HV:	0	0
nerozdelený zisk	0	
neuhradená strata	-11172,83	1770,54

Hospodársky výsledok bežného roka:

-navrhujem rozdeliť nasledovne stratu -1770,54 € previesť na účet nerozdelenej straty.

b) Rezervy (r. 43)

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	0	0	0		0	2022

Komentovať tvorbu a čerpanie:

c) Údaje o záväzkoch

krátkodobé (r.105)

- do lehoty splatnosti:
 - záväzky z obchodného styku 12215
 - záväzky voči zamestnancom 0
 - záväzky zo zákonného poistenia 0
 - daňové daň zo mzdy 0
 - ŠR DPH za 12/2021+ daň 181+ 96 daň PO

KOVEX s.r.o., Farská 1073, 018 61 Beluša

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 2293/R, Oddiel: Sro

d), štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v obchodnom styku

Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti	V €
do 1 roka	12215
od 1 do 5 rokov	0
viac ako 5 rokov	0

e, hodnota záväzku zabezpečenom záložným právom

f, popis tvorby odloženého daňového záväzku:

- spoločnosť neviduje

g, sociálny fond (z r.)

stav k 1.1.	Tvorba	Čerpanie	stav k 31.12.
0	0	0	0

Zo sociálneho fondu sa budú v mesiaci január čerpať platby za prostriedky na stravu zamestnancov, rekondičný pobyt – regenerácia pracovnej sily..

h) bankové úvery a výpomoci

druh	suma (€)	Mena	splatnosť	úrok. sadz.	stav 31.12.	splátky
<i>1. Na zásoby</i>						
<i>2. Na pozemky a stavby</i>		€		Cca 5%		

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

H. Výnosy

a) Tržby za predaj tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r.01,04)

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

Teritórium	€	%
tuzemsko	95213	100
zahraničie celkom		0
z toho:	0	0
Česká republika	0	0
Nemecko	0	0
Kanada	0	0
Ostatné	0	0
Predaje celkom	95213	100

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

Komodita	€	%
nájom	3816	
výrobky	91355	
Tovar	0	
Energie	42	
Predaj HM	0	
Ostatné	0	
Predaje celkom	95213	

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

f) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu zostavenia účtovnej závierky v €.

KOVEX s.r.o., Farská 1073, 018 61 Beluša

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 2293/R, Oddiel: Sro

- b) **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)	prijmy za činnosť	preddavky	úvery, pôžičky, úroky pohľadávky OS	Záruky

N. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb

spriaznená osoba	druh transakcie	€	% na celkovej transakcii

P. Prehľad zmien vlastného imania

v tis. €	riadok	stav k 1.1.	Prírastky	úbytky	stav k 31.12.
Základné imanie – zapísané	68	6639	0		6639
- nezapísané					
Vlastné akcie a podiely	69				
Kapitálové fondy:	71				
- emisné ážio	72				
- rezervný fond tvorený z vkladov	74				
- ostatné kapitálové fondy	73	83478	0	0	83478
- oceň rozdiely nezahnuté do výsledku hospod.	75				
Fondy zo zisku:	80	3651		0	3651
Nerozdelený zisk minulých rokov	85	13363	-15896	2533	0
Neuhradená strata minul. rokov	86	-6929	0	-6929	0
Účtovný zisk, strata	87	-11173	-1771	-11173	1771
Vyplatené dividendy a podiely na zisku	x				
Ďalšie zmeny vlast. imania					

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

Zostavené dňa: 31.01.2022	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:			

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

HV pred zdanením	-1674,97
1. pripočítateľné položky- celkom	2590,01
v tom: - strata z predaja dlhopisov	
- rozdiel účtovné odpisy väčšie ako daňové	
- tvorba nezákonných rezerv	
- tvorba opravných položiek	
- výdavky na pracovné, sociálne a zdravotné potreby nad stanovený rozsah	
- výdavky prevyšujúce príjmy v zariadeniach na uspokojovanie potrieb zamestnancov	
- odmeny členov štatutárnych orgánov	
- výdavky na reprezentáciu	
- repre	
- výdavky na propagáciu do 17 €	33,94
- ostatné náklady na reklamu	
- príspevok z členstva v združeníach, ktoré nevyplýva zo zákona	
- manká a škody prevyšujúce prijaté náhrady	
- opravné položky k pohľadávkam neuznané	471,07
- odpis majetku	
- strata z predaja investičného majetku pod zostatkovú hodnotu	
- nezaplatené služby § 17 do konca zdaň.obdobia	93,60
- náklady nesúvisiace s účtovným obdobím	1986,00
- ostatné pokuty a penále	5,40
- ostatné	60,98
2. odpočítateľné položky celkom:	0
v tom: - príjmy už zdanené zrážkovou daňou	
- zúčtovanie ostatných - nezákonných rezerv	
- zúčtovanie opravných položiek	
- rozdiel účtovné odpisy menšie ako daňové	
- ostatné	0
= ZÁKLAD DANE I	915,04
1. odpočet straty	459,93
2. hodnota darov do 2% základu dane I	
3. príspevok združeniu do výšky 0,35 % z miezd	
4. propagačné predmety do 17 €,	
5. úhrn príjmov (základov dane) zaplatených v zahraničí	
6. náklady na ostatnú reklamu do výšky 1% základu dane I	
7. ostatné	
= ZÁKLAD DANE II	455,11
DAŇ Z PRÍJMU I - základ dane II x 0,21	95,57
1. daň vybraná zrážkov	95,57
2. licencia	
DAŇ Z PRÍJMU - výsledná	
1. preddavkovo vybraná daň	
= DAŇ Z PRÍJMU II – k úhrade - licencia	95,57