

Alimpek, s.r.o.

POZNÁMKY

**k účtovným výkazom
za rok 2021**

POZNÁMKY K ÚČTOVNÝM VÝKAZOM ZA ROK 2021

Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a majú väzbu na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v €. Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

A. Informácie o účtovnej jednotke

Prílohu predkladá:

a)	Názov a adresa	Alimpek, s.r.o. Žilinská 2277 018 61 Beluša
	Právna forma	Spoločnosť s ručením obmedzeným
	Dátum založenia	09. októbra 1995
	Dátum vzniku	09. októbra 1995
b)	Hlavný predmet činnosti	▪ Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti ▪ Kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti ▪ Sprostredkovateľská činnosť

c) Pracovníci

	r. 2020	r.2021
Priemerný počet pracovníkov (fyzický stav)	2	2
z toho riadiaci pracovníci	1	1

d) Neobmedzené ručenie

Alimpek, s.r.o. nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e) Dôvod a spôsob zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka za Alimpek, s.r.o. bola zostavená ako riadna účtovná závierka za účtovné obdobie od 01.01.2021 do 31.12.2021 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve pre podnikateľov v zmysle Opatrenia MF SR č. 23054/2002-92 zo dňa 16. decembra 2002 a Opatrenia MF SR č. 4455/2003-92 z 31.3.2003.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie.

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2020 bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 19.03.2021.

B. ČLENOVIA ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

a)

	KONATEĽ
Konateľ	Bc. Milada Davidová
	VALNÉ ZHROMAŽDENIE
Členovia	Ing. Jan Blažek, Bc. Milada Davidová

b) Štruktúra akcionárov a ich podiel na základnom imaní.

SPOLOČNÍCI k 31.12.2021	PODIEL NA ZÁKLADNOM IMANÍ		HLASOVACIE PRÁVA
	€	v %	
Ing. Jan Blažek (ml.)	3 319,00	50	50
Bc. Milada Davidová	3 321,00	50	50

C. KONSOLIDÁCIA - ČLENSTVO V SKUPINÁCH

Spoločnosť Alimpek, s.r.o. nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D. ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade s novým zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. a postupmi účtovania pre podnikateľov a v súlade s vymedzením účtovnej závierky pre zverejnenie (Opatrenie MF SR č. 4455/2003-92), ktoré platia v Slovenskej republike. V súlade s týmito predpismi je účtovná závierka zostavená na základe účtovníctva, ktoré je vedené v peňažných jednotkách slovenskej meny EUR.
2. Účtovníctvo je vedené na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
3. Uplatňuje sa princíp opatrnosti, sú vyjadrené riziká, znehodnotenia a straty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky.
4. Pokiaľ je účtovné ocenenie majetku nižšie ako trhové ocenenie, majetok sa nepreceňuje.

5. Rezervy sú záväzky predstavujúce existujúcu povinnosť, ktorá vznikla z minulých udalostí, je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži ekonomické úžitky, pričom nie je známa presná výška tohto záväzku. Tvorí sa na krytie rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v odhadnutej výške potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti k uzávierkovému dňu.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

1. Predpoklad nepretržitého trvania účtovnej jednotky

Alimpek, s.r.o. má predpoklad nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

2. Uplatňuje sa princíp historických nákladov pri obstaraní majetku a ocenenie jednotlivých druhov majetku a záväzkov je nasledovné:

- a) **dlhodobý hmotný a nehmotný majetok**
 - obstarávacou cenou.
- b) **zásoby:**
 - nakupovaný tovar – obstarávacími cenami, pri rovnakom druhu sa používa metóda FIFO.
- c) **pohľadávky a záväzky** sa oceňujú menovitými hodnotami, uvedením opravných položiek v stĺpci korekcia je vyjadrená realizovateľná cena,
- d) **krátkodobý finančný majetok** je ocenený menovitou hodnotou.

3. Na účtoch časového rozlíšenia na strane aktív spoločnosť vykazuje výdavky bežného účtovného obdobia, ktoré sa týkajú nákladov budúcich období a náklady bežného obdobia, ktoré sa týkajú príjmov budúcich období. Významné čiastky.
4. Na účtoch časového rozlíšenia na strane pasív spoločnosť účtuje príjmy v bežnom účtovnom období, ktoré vecne patria do výnosov v budúcich obdobiach. Významné čiastky.
5. Dlhodobý hmotný majetok je odpisovaný podľa odpisového plánu. Spoločnosť uplatňuje rovnomerné odpisovanie DHM. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú. Nehmotný majetok je odpisovaný v súlade s účtovnými predpismi (Zákon č.431/2002 Z. z. o účtovníctve) najviac do výšky vstupnej ceny (§25) Účtovné a daňové odpisy DNM sa rovnajú.

Postup pri odpisovaní hmotného majetku:

Odpisová skupina	Doba odpisovania
1	4 roky
2	6 rokov
3	8 rokov
4	12 rokov
5	20 rokov
6	40 rokov

POZNÁMKY K ÚČTOVNÝM VÝKAZOM

F. S Ú V A H A - strana aktív

a) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok (r. 4 a 13)

Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok a zostatkovej ceny

Nehmotný investičný majetok (v €)	Aktivované náklady na vývoj	Software	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Preddavky Na DNM	Celkom DNM
Riadok	6	7	10	11	12	4
Obstarávacia cena						
k 1.1.	-	1 692,56	-	-	-	1 692,56
Prírastky	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-
k 31. 12.	-	1 692,56	-	-	-	1 692,56
Oprávky						
k 1.1.	-	1 692,56	-	-	-	1 692,56
Ročný odpis	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-
k 31. 12.	-	1 692,56	-	-	-	1 692,56
Opravná pol.						
k 1.1.	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-
k 31. 12.	-	-	-	-	-	-
Zostatková cena (stl.3)						
k 1.1.	-	0	-	-	-	0
k 31. 12.	-	0	-	-	-	0

Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok a zostatkovej ceny

Hmotný investičný majetok (v €)	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuťelné veci	Obstarávaný DHM	Preddavky na DHM	Celkom DHM
Riadok	12	13	14	18	19	11
Obstarávacía cena						
k 1.1.	18 954,39	318 170,64	58 253,25	-	-	395 378,28
Prírastky	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-
k 31. 12.	18 954,39	318 170,64	58 253,25	-	-	395 378,28
Oprávky						
k 1.1.	-	238 612,58	56 841,72	-	-	295 454,30
Ročný odpis	-	15 911,70	1 411,53	-	-	17 323,23
Prírastky	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-
k 31. 12.	-	254 524,28	58 253,25	-	-	312 777,53
Opravná položka						
k 1.1.	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-
k 31. 12.	-	-	-	-	-	-
Zostatková cena (stl.3)						
k 1.1.	18 954,39	79 558,06	1 411,53	-	-	99 923,98
k 31. 12.	18 954,39	63 646,36	0,00	-	-	82 600,75

DHM

Zmeny:

V roku 2021 nedošlo k nákupu ani vyradeniu dlhodobého majetku.

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

Predmet poistenia	Druh poistenia	Názov a sídlo poisťovne
Budova, zásoby a zariadenie	Poistenie budovy Poistenie zodpovednosti za škodu	Allianz – Slovenská poisťovňa, a.s. Nitra

c) Obmedzenie disponovania s majetkom

Spoločnosť Alimpek, s.r.o. nemá žiadne obmedzenia v disponovaní s dlhodobým majetkom.

d) Pohľadávky (r. 18)

Členenie pohľadávok z obchodného styku (účty skupiny 31) celkom vrátane skupiny

Obchodné pohľadávky v €	riadok			
		Opravná položka k pohľadávkam	Do lehoty	
- krátkodobé pohľadávky	18		8 228,56	-
Do lehoty splatnosti			4 748,47	-
Po lehote splatnosti, v tom:				-
- do 180 dní			3 480,09	
- nad 180 dní				
Opravná položka k pohľadávkam				
Dlhodobé pohľadávky			-	-
CELKOM vr. skupiny	18		8 228,56	

e) Pohľadávky voči spriazneným osobám

Spoločnosť k 31.12. vykazuje neuhradené pohľadávky voči spriazneným osobám v sume 0,00€.

f) Ocenenie pohľadávok v možnej realizovateľnej cene – opravné položky

Položka súvahy ku ktorej je tvorená OP v €	Riadok	Stav k 1.1.2021	Tvorba OP		Zrušenie OP		Stav k 31.12.2021
			Zákonné	Ostatné	Zákonné	Ostatné	
Pohľad. z obchod. styku		-	-	-	-	-	-
Spolu		-	-		-	-	-

g) Odložená daňová pohľadávka

Spoločnosť Alimpek, s.r.o. neúčtuje o odloženej daňovej pohľadávke

V €	Účtovná hodnota	Daň. Hodnota	Dočasný rozdiel	Odlož. Daň
SPOLU				

h) Finančný majetok (r. 22)

29 414,00 €

Položka	r.2020	r.2021
Pokladňa CZK	0,00	0,00
Pokladňa EUR	58,09	434,61
Registračná pokladňa €		

Pokladňa spolu	0,00 58,09	96,99 531,60
Bežný účet VUB	-	-
Bežný účet ČSOB	8 993,65	28 535,58
Sociálny fond VÚB	-	-
Sporiaci pod. ČSOB - SF	423,62	346,82
Bežný účet spolu	9 417,27	28 882,40
Stravné lístky	-	-
Finančný majetok spolu	9 417,27	29 414,00

Spoločnosť nemá obmedzenie v disponovaní s účtami v bankách.

i) Časové rozlíšenie 32,00 €

	Riadok	r. 2020	r. 2021
Náklady budúcich období (predplatné)			32,00
Poistenie			
Príjmy budúcich období			
SPOLU		0,00	32,00

G. SÚVAHA – strana pasív

a) Základné imanie (r. 26)

- Zapísané základné imanie je splatené v plnej výške 6 640,00 €

Návrh rozdelenia hospodárskeho výsledku za rok 2021

V €	HV z roku 2020	Návrh na rozdelenie HV k 31.12.2021
Zákon. Rezerv. Fond	-	-
Sociálny fond	-	-
Tantiémy	-	-
Neuhradená strata	-	1 073
Nerozdelený zisk	2 121	-

Dňa **19.03.2021** valné zhromaždenie spoločnosti schválilo riadnu účtovnú závierku spoločnosti za účtovné obdobie 2020 tak ako bola predložená konateľom spoločnosti. Vykázaný zisk 2 121,33 bola zúčtovaná do nerozdeleného zisku z minulých období.

b) Rezervy

Ostatné krátkodobé rezervy

v €	Stav k 1.1.	Použitie	Tvorba	Stav k 31.12.
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	0,00	0,00	0	0
SPOLU (r. 43)	0,00	0,00	0	0

V roku 2021 bola vytvorená rezerva na nevyčerpané dovolenky vo výške 0,00 EUR.

c) Závazky voči zamestnancom a zo sociálneho poistenia (r.40) 1 198,38 €

Ostatné záväzky predstavujú:

- Zamestnanci (Mzdy 12/2021) 709,29€
- Sociálna poisťovňa (Mzdové odvody 12/2021) 349,69€
- Zdravotná poisťovňa (Mzdové odvody 12/2021) 141,53€

d) Cudzie zdroje krátkodobé 1 626,43 €

Členenie krátkodobých záväzkov z obchodného styku celkom (r.39):

V €	K 31.12.2021	
	do lehoty	po lehote
Do 1 roka	1 626,43	-
Od 1 – 5 rokov	-	-
CELKOM	1 626,43	-

e) Odložený daňový záväzok

Spoločnosť neučtuje o odloženom daňovom záväzku.

Druh majetku	OCÚ	ÚO	ZCÚ	DO	DZC	Rozdiel	Odložená daň
SPOLU							

f) Sociálny fond (r.35) 376,23 €

Stav k 01. 01. 2021	Tvorba	Čerpanie	Stav k 31. 12. 2021
311,16	65,07		376,23

Tvorba:

Tvorba 0,6 % 65,07 €

SPOLU TVORBA 65,07 €

Čerpanie:

Príspevok na stravné lístky 0,00 €

SPOLU ČERPANIE 0,00 €

H. VÝKAZ ZISKOV A STRÁT – časť výnosov

a) Tržby z predaja tovaru. (r.02) 168 410,37 €

Teritoriálna štruktúra predajov (tovaru)

Teritórium	r. 2020	%	r. 2021	%
Tuzemsko	231 310,94	94,86	160 384,77	95,24
Zahraničie: ČR	12 535,41	5,14	8 025,60	4,76
Predaje celkom	243 846,35	100	168 410,37	100

Komoditná štruktúra predaja tovaru

Komodita	r. 2020	%	r. 2021	%
Predaj pekárenských zmesí a tovarov	243 846,35	100	168 410,37	100
PREDAJE CELKOM:	243 846,35	100	168 410,37	100

b) tržby z predaja dlhodobého majetku (r06) 570,00€

c) ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (r.07) 49,50 €

d) Výnosové úroky (r.24) 0,12 €

e) Ostatné výnosy z finančnej činnosti (r.26) -

I. VÝKAZ ZISKOV A STRÁT – časť nákladov

a) Spotrebované nákupy a služby (9,10)

V €	Riadok	k 31.12.2020	k 31.12.2021
Predaný tovar – účet. 504	9	195 433,51	126 041,72
Spotreba materiálu a energií – ú. 501 a 502	10	4 553,14	3 745,79
Služby – ú. sk. 51, z toho:	11	4 392,59	5 103,24
Opravy a údržba – ú. 511		1 469,61	1 926,59
Cestovné – 512		13,18	0,00
REPRE – 513		23,85	0,00
Ostatné služby – ú. 518, v tom:		2 885,95	3 176,65
- externá preprava		803,61	803,80
- služby telekomunikácií + internet		426,63	443,74
- správa internetu		205,01	205,01
- software		26,98	26,98
- monitoring automobilov		140,80	153,60
- školenia		45,00	0,00
- revízie		548,70	957,91
- diaľničné známky		83,34	83,34
- ostatné služby		605,88	502,27

b) Ostatné náklady z hospodárskej činnosti (r.17)

1 298,85 €

- poistenie (vozidiel)	804,76 €
- poistenie (budovy a zásob)	254,36 €
- odpad, recyklačný fond	209,73 €
- komunálny odpad	0,00 €
- fekálny odpad	0,00 €
- pokuta DÚ	30,00 €

c) kurzové straty (r. 32)

0,00 €

d) Ostatné náklady na finančnú činnosť (r.33)

75,00 €

Finančné náklady predstavujú:

- bankové poplatky	75,00 €
--------------------	---------

e) Mimoriadne náklady

Mimoriadne náklady spoločnosť Alimpek, s.r.o. nevykazuje.

J. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov právnických osôb pre rok 2021 je **21 %**. Spoločnosť vykázala :
Stratu vo výške 1 073,24 €

Štruktúra výpočtu dane z príjmu právnických osôb k 31. 12. 2021 v €

	č. účtu	Suma v €	č.r.daň.priznania
HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK PRED ZDANENÍM		-1 073,24	100
(+) 1. pripočítateľné položky, v tom:			
■ Náklady na reprezentáciu	513	0,00	130/6
■ Ostatné pokuty a penále	545	30,00	
■ Nadspotreba PHL	-	417,53	
■ Odpis nevymožiteľnej pohľadávky	546		
■ Vyraďovanie majetku	541	447,53	
Spolu		12,80	
• Pripočítateľná položka neuradené do 31.12. (GPS)			
SPOLU pripočítateľné položky		460,33	200
(-) 2. odpočítateľné položky, v tom:			
■ Už zdanené úroky z účtov	662	0,12	290
■ Uhradené v roku 2020 (GPS)		12,80	
SPOLU odpočítateľné položky		12,92	300
(=) ZÁKLAD DANE		-638,63	310
Umorenie straty z minulých období (2010)		0,00	410
(=) ZÁKLAD DANE		0,00	500
DAŇ Z PRÍJMU 15%		0,00	
Zápočet daňovej licencie z roku		0,00	600
DAŇOVÁ LICENCIA		0,00	
DAŇ na úhradu		0,00	1100

K. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Spoločnosť neeviduje na pod súvahovom účte prenajatý majetok.

L. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**M. ÚDAJE O ČLENOCH ŠTATUTÁRNYCH A RIADIACICH ORGÁNOV**

V EUR

	Počet k 31.12.2021	Mzdové náklady
Štatutárne orgány	1	-
- predstavenstvo	-	-
- dozorná rada	-	-

N. ÚDAJE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Medzi spriaznené osoby patrí spoločnosť Alimpek, spol. s r. o. České Budějovice.

O. UDALOSTI NASLEDUJÚCE PO 31.12.2021

Do dňa predloženia ročnej účtovnej závierky nenastali po 31.12.2021 žiadne iné udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.

P. PREHĽAD ZMIEN VO VLASTNOM IMANÍ

V €	riad	stav k 1.1. 2021	Prírastky	úbytky	stav k 31. 12.2021
A I.1. Základné imanie	27	6 640,00			6 640,00
A I.3. Zmena základného imania					
A II.3. Zákonný rez. fond z kap.vklad					
AIII.1 Zákonný rezervný fond	30	4 361,57			4 361,57
A II.4. Oceň.rozdiely z precenenia MaZ					
A IV.1. -Nerozdelený zisk z min.rokov	32	221 621,48	2 121,33		223 742,81
A IV.2. -Neuhradená strata minul. rokov	32	-102417,11			- 102 417,11
A V. - Výsledok hospodárenia	33	2 121,33			-1 073,24
A Vlastné imanie celkom	25	132 327,27			131 254,03
Pohľadávky za upísané vl .imanie		-	-	-	-

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie 2022 (strata) vo výške 1 073,24€ rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh valnému zhromaždeniu je:

- Preúčtovanie na účet 429 – neuhradená strata minulých rokov 1 073,24€

Hospodársky výsledok za rok 2020 vo výške 2 121,33€ bol na základe riadneho valného zhromaždenia preúčtovaný na 428 Nerozdelený zisk minulých rokov.

Zostavené dňa: 22.02.2022	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: 25.2.2022			