

# POZNÁMKY

k účtovnej závierke mikro účtovnej jednotky

## 1. VŠEOBECNÉ ÚDAJE

- (1) Názov spoločnosti: Technik – servis HB, s.r.o.
- (2) Sídlo spoločnosti: Veľké Rovné 115, 013 62 Veľké Rovné
- (3) Spoločnosť bola zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Žilina, oddiel: Sro, vložka č. 11301/L.
- (4) IČO: 36382116, DIČ: 2020108937, IČ DPH: SK2020108937
- (5) Pod vplyvom mimoriadnej situácie v SR vyvolanej vírusom COVID19 sme prehodnotili všetky informácie, ktoré sme mali k dispozícii ku dnešnému dňu a sme presvedčení, že z dlhodobej perspektívy je Spoločnosť schopná nepretržite pokračovať v činnosti a za tohto predpokladu spoločnosť zostavila riadnu účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia, teda k 31.12.2021
- (6) Hlavnou činnosťou spoločnosti v roku 2021 bol:
  - predaj spotrebného materiálu kancelárskych potrieb
  - servis a predaj elektroniky
  - servis a predaj kancelárskej a výpočtovej techniky
  - predaj drogériového tovaru
- (7) Orgánmi spoločnosti sú:
  - valné zhromaždenie
  - konateľ
- (8) Spoločnosť má jediného spoločníka, ktorý je aj konateľom spoločnosti
- (9) Valné zhromaždenie spoločnosti schválilo účtovnú závierku k 31.12.2021 dňa 14.03.2022
- (10) Spoločnosť zamestnávala počas roku 2021: štyroch zamestnancov

## 2. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

- (1) Účtovná jednotka sa pri vedení účtovníctva riadila príslušnými ustanoveniami zákona č.431/2002 Z. z. o účtovníctve v platnom znení a účtovnej osnovy pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva.
- (2) Účtovná jednotka sa pri zostavovaní účtovnej závierky riadila príslušnými ustanoveniami zákona č.431/2002 Z. z. o účtovníctve v platnom znení a pri zostavovaní daňového priznania z príjmov právnickej osoby príslušnými ustanoveniami zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v platnom znení
- (3) Účtovná jednotka si zvolila v roku 2021 účtovanie zásob spôsobom „B“.

- (4) Spoločnosť zabezpečovala stravovanie zamestnancov prostredníctvom stravovacích poukážok v hodnote 4,00 €. Zamestnávateľ prispieval 55 % z hodnoty stravnej poukážky, 20 % z hodnoty stravnej poukážky si platili zamestnanci a 25 % z hodnoty stravovacej poukážky bolo platených zo sociálneho fondu.
- (5) Sociálny fond bol tvorený mesačne povinným prídelom vo výške 1 % z úhrnu hrubých miezd a z ďalšieho zdroja - použiteľný nerozdelený zisk z minulých období, vo výške 1 678,68 eur na základe rozhodnutia valného zhromaždenia spoločnosti.
- (6) Spoločnosť má uzavretú zmluvu o kontokorentnom úvere s peňažným ústavom Uni Credit Bank Žilina, kde banka vykoná do výšky úverového limitu príkazy klienta na platby, aj keď na tomto účte nemá klient vlastné finančné prostriedky.
- (7) Spoločnosť v roku 2021 splácala úver od spoločnosti VÚB Leasing za nakúpené motorové vozidlo Fiat. Mesačné splátky vo výške 288,18 eur ( istina + úver ) predstavujú za rok 2021 splatenú sumu úveru vo výške 3 458,16 eur.
- (8) Pri uplatňovaní výdavkov (PHM, opravy, údržba, poistenie) na automobil Fiat spoločnosť uplatňuje 100% výdavkov - vedená kniha jász, nakoľko sa automobil využíva len na podnikateľské účely.
- (9) Účtovné odpisy za rok 2021 sú vo výške: 2 256,24 eur a daňové odpisy za rok 2021 sú vo výške: 3 385,00 eur. Daňové odpisy prevyšujú účtovné odpisy o 1 128,76 eur.

### 3. INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPĽŇAJÚ SÚVAHU A VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

#### SÚVAHA:

AKTÍVA		PASÍVA	
<b>SPOLU MAJETOK:</b>	<b>53 857 €</b>	<b>SPOLU VLASTÉ IMANIE A ZÁVÄZKY:</b>	<b>53 857 €</b>
DHM :	6 392 €	Základné imanie:	6 639 €
Nespotrebovaná PHM k 31.12.2021:	30 €	Zákonný rezervný fond:	3 162 €
Tovar na sklade:	3 913 €	Nerozdelený zisk z minulých rokov:	18 713 €
Pohľadávky voči odberateľom:	15 123 €	VH za bežné účtovné obdobie:	6 457 €
Pokladnica:	1 524 €	Záväzky zo sociálneho fondu:	2 494 €
Účet v banke:	26 626 €	Záväzky voči dodávateľom:	34 €
Náklady budúcich období:	18 €	Záväzky voči zamestnancom:	2 522 €
Poskytnutý preddavok dodávateľovi	231 €	Záväzky zo sociálneho poistenia:	1 157 €
		Daňové záväzky:	9 852 €
		Dlhodobý bankový úver:	2 827 €

## VÝKAZ ZISKOV A STRÁT:

VÝNOSY		NÁKLADY	
<b>TRŽBY SPOLU:</b>	<b>411 156 €</b>	<b>DAŇOVÉ NÁKLADY SPOLU:</b>	<b>404 699 €</b>
Tržby z predaja tovaru:	385 378 €	Nákup tovaru:	346 568 €
Tržby z predaja služieb:	25 425 €	Spotreba materiálu:	4 104 €
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti:	353 €	Údržba firemného auta:	462 €
		Cestovné:	1 833 €
		Ostatné služby:	1 971 €
		Mzdové náklady:	31 741 €
		Zákonné sociálne poistenie:	11 149 €
		Zákonné sociálne náklady:	2 326 €
		Daň z motorových vozidiel:	339 €
		Ostatné dane a poplatky:	56 €
		Odpis pohľadávky:	353 €
		Ostatné náklady na HČ:	559 €
		Odpis DHM:	2 256 €
		Úroky:	648 €
		Poplatky banke:	334 €
		Splatná daň z príjmov PO:	1 189 €

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením za rok 2021: 6 457 eur

Splatná daň z príjmov PO za rok 2021: 1 189 eur

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení za rok 2021: 5 268 eur