

Článok I. Všeobecné údaje

1. Názov právnickej osoby a jej sídlo:

FlesServis s.r.o., Nad Humnami 750/1, 951 32 Horná Kráľová.

2. Základné údaje: Spoločnosť FlesServis s.r.o. bola dňa 11.10.2013 zapísaná do Obchodného registra Okresného súdu Trnava Oddiel: Sro, Vložka číslo: 32871/T. Prevažujúcim predmetom činnosti spoločnosti je oprava motorových vozidiel.

3. Údaje o konsolidovanom celku: Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

4. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov: Účtovná jednotka v danom roku mala troch zamestnancov.

Článok II. Informácie o prijatých postupoch

1. Účtovná závierka je zostavená dňa 28.03.2022 ku dňu 31.12.2021 za predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Schválená bola dňa 28.03.2022.

2. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

3. Účtovná jednotka v danom roku nevytvárala vlastnou činnosťou dlhodobý hmotný a nehmotný majetok. V danom roku nakúpila dlhodobý hmotný majetok, ktorý ocenila obstarávacou cenou:

- plničku klimatizácie v obstarávacej cene 2 150 eur, odpis vo výške 179 eur, zostatková cena k 31.12.2021 vo výške 1 971 eur

- motorový skúter v obstarávacej cene 9 083 eur, odpis vo výške 189 eur, zostatková cena k 31.12.2021 vo výške 8 894 eur.

Účtovná jednotka v danom roku predala dlhodobý hmotný majetok – osobný automobil v obstarávacej cene 20 563,50 eur.

Účtovná jednotka v danom roku obstarala za účelom rozšírenia svojej podnikateľskej činnosti autobus triedy B v obstarávacej cene 71 000 eur, ktorý k 31.12.2021 nebol zaradený do

používania (evidovaný na účte 042). Časť obstarávacej ceny tohto majetku bude financovaná z Integrovaného regionálneho operačného programu na základe podanej žiadosti o príspevok: IROP-CLLD-Q443-511-001-001.

K 31.12.2021 vlastní celkom dlhodobý hmotný majetok v hodnote 84 864 eur, odpisy za rok 2021 boli celkom vo výške 5 081 eur a zostatková cena odpisovaného majetku k 31.12.2021 je vo výške 13 864 eur. Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené v súlade s účtovnými metódami a zásadami a vychádzali z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia tohto majetku.

4. Účtovná jednotka v danom roku nevytvárala zásoby vlastnou činnosťou. Nakupované zásoby oceňovala cenu obstaraných zásob a nákladmi súvisiacimi s ich obstaraním (prepravu, poistné, skonto). Zásoby účtovala spôsobom B. K 31.12.2021 mala na sklade podľa vykonanej inventarizácie zásoby materiálu a náhradných dielov na automobily vo výške 335 eur.

5. Účtovná jednotka peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky a záväzky oceňovala pri ich vzniku menovitou hodnotou.

6. Účtovná jednotka v danom roku účtovala o vzniku nároku na priznanie príspevku na obstaranie osobného autobusu za účelom rozšírenia podnikateľskej činnosti – kód žiadosti o príspevok: IROP-CLLD-Q443-511-001-001 vo výške 39 050 eur. Účtovná jednotka v danom roku neúčtovala o významných opravách chýb minulých účtovných období.

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

1. Účtovná jednotka eviduje krátkodobé pohľadávky z obchodného styku vo výške 3 665 eur, pohľadávku z titulu vzniku nároku na dotáciu vo výške 39 050 eur, daňové pohľadávky vo výške 1 133 eur, pohľadávky voči zamestnancom vo výške 15 eur a náklady budúcich období vo výške 72 eur.

2. Účtovná jednotka eviduje záväzky v celkovej výške 173 214 eur, z toho:

- dlhodobé záväzky vo výške 149 eur - záväzky zo sociálneho fondu
- krátkodobé záväzky vo výške 173 065 eur, z toho:
 - záväzky z obchodného styku vo výške 74 565 eur
 - záväzky voči spoločníkovi vo výške 58 100 eur
 - záväzky voči spoločníkovi z titulu nevyplatených miezd vo výške 175 eur

- záväzky voči zamestnancom z titulu nevyplatených miezd vo výške 631 eur
- záväzky voči sociálnej a zdravotnej poisťovni vo výške 406 eur
- výdavky budúcich období vo výške 138 eur
- výnosy budúcich období z titulu dotácie vo výške 39 050,00 eur.

3. Účtovná jednotka eviduje finančný majetok v celkovej výške 41 571 eur, z toho peniaze v hotovosti vo výške 190 eur a peňažné prostriedky na bežnom účte v banke vo výške 41 380 eur.

4. Účtovná jednotka eviduje vlastné imanie vo výške - 2509 eur, z toho základné imanie vo výške 5 000 eur, zákonný rezervný fond vo výške 500 eur, nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 8 756 eur a výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie po zdanení vo výške stratu vo výške – 16 765 eur.

5. Účtovná jednotka v danom roku dosiahla tržby z opravy motorových vozidiel a poskytnutých služieb v celkovej výške 51 210 eur, tržby z predaja tovaru vo výške 2 099 eur, tržby z predaja dlhodobého majetku vo výške 2 083 eur, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti vo výške 4 569 eur. Náklady vo výške 76 640 eur predstavujú náklady na predaný tovar, nakúpený materiál – náhradné diely, pohonné hmoty a ostatný materiál, prijaté služby, mzdové náklady, náklady na sociálne poistenie, sociálne náklady, dane a poplatky, odpisy dlhodobého hmotného majetku, zostatkovú cenu predaného dlhodobého majetku, ostatné náklady na hospodársku a finančnú činnosť. Výsledok hospodárenia pred zdanením stratu eviduje vo výške – 16 765 eur.