

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky:**

MATAND, s.r.o.
Bratská 1480/1
969 01 Banská Štiavnica

2. Dátum vzniku: 12.5.2006**3. IČO:** 36648680**4. DIČ:** 2022186243**5. Kód SK NACE:** 43.21.0**6. Opis hospodárskej činnosti:**

- * nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami do celkovej hmotnosti 3,5t vrátane prípojného vozidla
- * maliarske a natieračské práce
- * montáž sadrokartónu
- * zemné búračské a výkopové práce
- * vedenie účtovnej evidencie
- * činnosť organizačných a ekonomických poradcov
- * montáž telekomunikačných zariadení mimo vyhradených technických zariadení
- * fotografické služby a zhotovenie videozáznamov
- * reklamná a propagačná činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- * odblokovanie mobilných telefónov
- * inštalácia elektrických rozvodov a zariadení na bezpečné napätie (50V)
- * počítačová grafika

7. Kontakt: číslo telefónu: 0904 678 688
e-mailová adresa: matand@azet.sk

8. Informácie o zamestnancoch:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------|-----------------------|--|
| Priemerný počet zamestnancov | 2 | 2 |
| Stav ku dňu uzávierky | 2 | 2 |
| Počet vedúcich zamestnancov | 0 | 0 |

9. Údaje o neobmedzenom ručení:

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa §56 ods.5 Obchodného zákonníka.

10. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky:

Účtovná závierka bola zostavená k poslednému dňu účtovného obdobia ako riadna účtovná závierka podľa par.17 ods.6 zákona NR SR č.431/2002 o účtovníctve za obdobie od 1.1.2020 do 31.12.2021 za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti účtovnej jednotky.

11. Schválenie účtovnej závierky zostavenej za predchádzajúce obdobie:

Účtovná závierka k 31.12.2020, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená rozhodnutím spoločníka pri výkone pôsobnosti valného zhromaždenia dňa 8.2.2021

B. ČLENOVIA ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

1. Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu uzávierky bežného účtovného obdobia a štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu bežného účtovného obdobia:

| Spoločník | Výška podielu na základnom imaní | | Podiel v hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI v % |
|-------------|----------------------------------|-----|----------------------------------|--|
| | absolútne | v % | | |
| Pavol Dobák | 6 638,78 € | 100 | 100 | 0 |
| SPOLU | 6 638,78 € | 100 | 100 | 0 |

V priebehu bežného účtovného obdobia nedošlo k zmene v štruktúre spoločníkov spoločnosti.

C. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY**1. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:**

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu, a to:

- * obstarávacou cenou: dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou, zásoby obstarané kúpou, pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí a záväzky pri ich prevzatí
- * menovitou hodnotou: peňažné prostriedky, záväzky pri ich vzniku a pohľadávky pri ich vzniku
- * peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou
- * náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
- * rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na kritie známych rizík alebo strát podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušno účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

2. Daň z príjmov za bežné účtovné obdobie: --

3. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku - hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1 700€ (od 20.3.2009) alebo nižšej, účtuje účtovná jednotka na ťarchu účtu 501 a hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do DHM.

Účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy.

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom, že účtovné odpisy DHM sa rovnajú daňovým odpisom.

4. Výnosy:

Výnosy z predaja služieb a materiálu sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby alebo materiál poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

D. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Informácie o krátkodobom finančnom majetku:**

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 15 034,37 € | 14 598,66 € |
| Bežné bankové účty | 335,39 € | 151,51 € |
| Bankové účty terminované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| SPOLU | 15 369,76 € | 14 750,17 € |

2. Informácie o pohľadávkach:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------|-----------------------|--|
| Dlhodobé pohľadávky | - € | - € |
| Krátkodobé pohľadávky | - € | - € |
| SPOLU | - € | - € |

3. Informácie o časovom rozlíšení:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|-----------------------|----------------|------------|----------------|----------------|
| | Stav na začiatku | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci |
| Náklady budúcich období dlhodobé | - € | | | | - € |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 58,80 € | 58,80 € | - € | 58,80 € | 58,80 € |
| <i>Aktualizácia účtovníckeho programu na rok 2021</i> | 58,80 € | 58,80 € | - € | 58,80 € | 58,80 € |
| SPOLU | 58,80 € | 58,80 € | - € | 58,80 € | 58,80 € |

E. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Informácie o rozdelení účtovného zisku:

| Názov položky | Predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--------------------------------|
| Účtovný zisk | 3 329,62 € |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | 166,48 € |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | |
| Prídel do sociálneho fondu | |
| Prídel na zvýšenie základného imania | |
| Úhrada straty minulých období | 3 163,14 € |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | - € |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Iné | |
| SPOLU | 3 329,62 € |

2. Informácie o rezervách:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|-----------------------------|-----------------------|--------|----------|----------|---------------|
| | Stav na začiatku | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci |
| Dlhodobé rezervy | - € | | | | - € |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | - € | - € | - € | - € | - € |
| <i>rezerva na T-Mobile</i> | - € | - € | - € | - € | - € |
| SPOLU | - € | - € | - € | - € | - € |

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|-----------------------------|--|--------|----------|----------|---------------|
| | Stav na začiatku | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci |
| Dlhodobé rezervy | - € | | | | - € |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | - € | - € | - € | - € | - € |
| <i>rezerva na T-Mobile</i> | - € | - € | - € | - € | - € |
| SPOLU | - € | - € | - € | - € | - € |

3. Informácie o záväzkoch:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Záväzky dlhodobé - splatnosť do 5 r. bankový úver | 2 911,31 € | 4 852,11 € |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka, z toho | 4 406,68 € | 5 218,02 € |
| <i>daňové záväzky</i> | - 41,34 € | - 41,34 € |
| <i>záväzky voči poisťovniam</i> | 218,80 € | 96,60 € |
| <i>záväzky voči zamestnancom</i> | 142,38 € | 177,78 € |
| <i>záväzky z obchodného styku</i> | 4 086,84 € | 4 984,98 € |
| Záväzky spolu | 7 317,99 € | 10 070,13 € |

4. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 225,50 € | 146,59 € |
| Tvorba SF na ťarchu nákladov | | |
| Tvorba SF zo zisku | | |
| Ostatná tvorba SF | 45,11 € | 78,91 € |
| Tvorba SF spolu | | |
| Čerpanie SF | | |
| Konečný stav sociálneho fondu | 270,61 € | 225,50 € |

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

| Oblasť odbytu | Elektroinšt. práce s dodaním materiálu, iné práce | | Elektroinštalačný materiál | |
|---------------|---|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predch. účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predch. účtovné obdobie |
| 43.21.0 | 18 257,82 € | 24 424,41 € | 3 728,30 € | 5 164,80 € |

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------|-----------------------|--|
| Náklady za poskyt. služby, z toho: | 1 537,16 € | 1 520,79 € |
| poplatok za telefón a internet | 997,16 € | 887,79 € |
| prenájom garáže | 540,00 € | 540,00 € |
| ostatné služby | - € | 93,00 € |
| Spotreba - materiál, z toho: | 6 546,56 € | 12 885,14 € |
| nástroje a príslušenstvo | 1 924,68 € | 1 841,14 € |
| elektroinštalačný materiál | 4 472,98 € | 10 778,50 € |
| pracovná obuv a odevy | - € | - € |
| réžijný materiál | 148,90 € | 265,50 € |
| Finančné náklady, z toho: | 500,75 € | 670,86 € |
| pokuty a penále | - € | 15,48 € |
| úroky | 296,60 € | 445,78 € |
| bankové poplatky | 204,15 € | 209,60 € |
| Mzdové náklady, z toho: | 10 072,03 € | 17 859,24 € |
| náklady na mzdy | 7 519,82 € | 13 151,44 € |
| náklady na poistenie | 2 507,10 € | 4 628,89 € |
| náklady na sociálny fond | 45,11 € | 78,91 € |

H. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**1. Predhľad zmien vlastného imania v bežnom účtovnom období (v celých eurách):**

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie | | | | | |
|--|-----------------------|-----------|--------|---------|---------------|--------------|
| | Stav na začiatku | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci | Dôvody zmien |
| Vlastné imanie | 4510 | | 686 | | 4510 | strata |
| Základné imanie | 6639 | | | | 6639 | |
| Základné imaniezapídané do OR | 6639 | | | | 6639 | |
| Zmeny základného imania nezapísaného do OR | | | | | | |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | | |
| Pohľadávky za upísané imanie | | | | | | |
| Kapitálové fondy | | | | | | |
| Fondy tvorené zo zisku | 1189 | 0 | | | 1189 | |
| Zákonný rezervný fond tvorený zo zisku | 1189 | 0 | | | 1189 | |
| Nedeliteľný fond tvorený zo zisku | | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy tvorené zo zisku | | | | | | |
| Prevedené výsledky hospodárenia | -2631 | | -686 | | -3317 | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 0 | | 0 | | 0 | |
| Neuhradená strata minulých rokov | -2631 | 0 | -686 | | -3317 | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -3317 | 3329 | | | 12 | |
| Vyplatené dividendy | X | | | | X | |
| Ďalšie zmeny vlastného imania | X | | | | X | |
| Zmeny účtované na účte 491- Vlastné imanie fyzickej osoby- & | X | | | | X | |

2. Predhľad zmien vlastného imania v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období (v celých eurách):

| Položka vlastného imania | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | |
|--|--|-----------|--------|---------|---------------|--------------|
| | Stav na začiatku | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci | Dôvody zmien |
| Vlastné imanie | 5196 | | 686 | | 4510 | strata |
| Základné imanie | 6639 | | | | 6639 | |
| Základné imaniezapísané do OR | 6639 | | | | 6639 | |
| Zmeny základného imania nezapísaného do OR | | | | | | |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | | |
| Pohľadávky za upísané imanie | | | | | | |
| Kapitálové fondy | | | | | | |
| Fondy tvorené zo zisku | 1189 | 0 | | | 1189 | |
| Zákonný rezervný fond tvorený zo zisku | 1189 | 0 | | | 1189 | |
| Nedeliteľný fond tvorený zo zisku | | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy tvorené zo zisku | | | | | | |
| Prevedené výsledky hospodárenia | 6691 | | 9322 | | -9322 | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 6691 | | 6691 | | 0 | |
| Neuhradená strata minulých rokov | 0 | 0 | 2631 | | 2631 | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -9322 | | | | -686 | |
| Vyplatené dividendy | X | | | | X | |
| Ďalšie zmeny vlastného imania | X | | | | X | |
| Zmeny účtované na účte 491- Vlastné imanie fyzickej osoby- & | X | | | | X | |