

Poznámky Úč POD 3 - 01

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 3 | 3 | 6 | 0 | 5 | 2 | 6 |
| IČO | 4 | 6 | 3 | 8 | 2 | 4 | 3 | 7 | | |

Poznámky k 31.12.2021

Informácie o účtovnej jednotke

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť TOMMAT s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 21.10.2011 a do obchodného registra bola zapísaná 21.10.2011 (Obchodný register Okresného súdu Trnava, oddiel s.r.o., vložka 28529/TK).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja,
- zámočnícka činnosť,

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| | 2021 | 2020 |
|---|------|------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 1 | 1 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | | |
| počet vedúcich zamestnancov | 0 | 1 |
| | 0 | 1 |

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti TOMMATs.r.o. k 31. decembru 2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená 12.3.2022.

Poznámky Úč POD 3 - 01

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 3 | 3 | 6 | 0 | 5 | 2 | 6 |
| IČO | 4 | 6 | 3 | 8 | 2 | 4 | 3 | 7 | | |

A. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky**Konatelia** **Ľuboš Tomaníček****B. Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky****Štruktúra spoločníkov k 31.12.2020 je takáto:**

| a | absolútne b | v % c | v % d | v % e |
|--------------------|----------------|------------|------------|------------|
| Luboš Tomaníček | 0 | 100 | 100 | 100 |
| Lubica Tomaníčková | 0 | | | |
| Petra Tomaníčková | 0 | | | |
| Spolu | 0 | 100 | 100 | 100 |

C. Informácie o konsolidovanom celku**Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.****D. Informácie o ÚČTOVNÝCH ZÁSADACH A ÚČTOVNÝCH METODÁCH.****(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za nepretržitého trvania spoločnosti(going concern).

Účtovná jednotka počas roka nezmenila oproti predchádzajúcemu roku účtovné metódy.

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

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Poznámky Úč POD 3 - 01

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 3 | 3 | 6 | 0 | 5 | 2 | 6 |
| IČO | 4 | 6 | 3 | 8 | 2 | 4 | 3 | 7 | | |

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|-----------------------------------|---|-----------------------|------------------------------|
| Stavby | 20 | | 5% |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 6 | | 16,6% |
| Dopravné prostriedky | 4 | | 25% |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok | | jednorazový odpis | 100 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 3 6 0 5 2 6

IČO

4 6 3 8 2 4 3 7

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyžiteľné pohľadávky.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(g) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(h) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako

Poznámky Úč POD 3 - 01

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 3 | 3 | 6 | 0 | 5 | 2 | 6 |
| IČO | 4 | 6 | 3 | 8 | 2 | 4 | 3 | 7 | | |

ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(j) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

E. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Účtovná jednotka neeviduje dlhodobý nehmotný majetku. Pohyby u dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 je uvedený v tabuľkách č.2-3.

Účtovná jednotka v roku 2021 neobstarala žiadny dlhodobý majetok.

2. Zásoby

Spoločnosť nevidovala k 31.12.2020 zásoby.

3. Pohľadavky

Spoločnosť k 31.12.2021 eviduje pohľadavky vo forme neuhradených odberateľských faktúr, -tabuľka č. 4.

4. Finančné účty

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov / bežný účet a hotovosť v pokladni/ je uvedený v tabuľkovej časti poznámok – tabuľka č.5.

5. Časové rozlíšenie

Účtovná jednotka za rok 2021 neúčtovala žiadne náklady budúcich období – tabuľka č.6.

Poznámky Úč POD 3 - 01

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 3 | 3 | 6 | 0 | 5 | 2 | 6 |
| IČO | 4 | 6 | 3 | 8 | 2 | 4 | 3 | 7 | | |

6. Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty
Tabuľka č.7.

F. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

1. Vlastné imanie

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený je uvedený v tabuľkovej časti poznámok–tabuľka č.15.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v tabuľkovej časti poznámok–tabuľka č.8.

V roku 2021 účtovná jednotka nevytvárala rezervy na nevyčerpané dovolenky a odvody do poisťovní nakoľko k 31.12.2021 nemá žiadneho zamestnanca.

3. Záväzky

Spoločnosť eviduje záväzky voči spoločníkovi. Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v uvedený v tabuľkovej časti poznámok–tabuľka č.9.

4. Daň z príjmov.

Výpočet daňového záväzku je uvedený v uvedený v tabuľkovej časti poznámok–tabuľka č.14.

5. Sociálny fond

Tvorba sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia je uvedená v tabuľkovej časti poznámok –tabuľka č.10.

6. Bankové úvery

Bankový úver bol v roku 2017 uhradený a spoločnosť k 31.12.2021 nemá žiadny úver.

G. Informácie o výnosoch

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Spoločnosť eviduje výnosy z predaja tovaru, výrobkov a služieb. Štruktúra tržieb a výnosov je uvedená v tabuľkovej časti poznámok –tabuľka č.12.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 3 | 6 | 0 | 5 | 2 | 6 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 6 | 3 | 8 | 2 | 4 | 3 | 7 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

H. Informácie o nákladoch

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch za poskytnuté služby, nákup materiálu nákup ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch je uvedený v tabuľkovej časti poznámok –tabuľka č.13.

I. Informácie o dani z príjmu

1. Informácie o daňovej povinnosti účtovnej jednotky sú uvedené v tabuľke č 14.

2. Informácie o zmenách vlastného imania su uvedené v tabuľke č 15

K. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná uzávierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po 31. decembri 2021 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2021.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 3 6 0 5 2 6

IČO

4 6 3 8 2 4 3 7

POZNÁMKY – TABUĽKOVÁ ČASŤ

1. Informácie o počte zamestnancov

2. Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 1 | 1 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 0 | 1 |
| počet vedúcich zamestnancov | 1 | 1 |

3. Informácie dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------|--------|---|---|--|---------------------|------------------------------|---|----------|
| | Pozemky | Stavby | Samos- tatné hnutel'- né veci a súbory hnutel'- ných vecí | Pestova- teľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Os- tatný DHM | Ob- stará- vaný DHM | Posky- t-nuté pred- davky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 20687,52 | | | | | | 20687,52 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 20687,52 | | | | | | 20687,52 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 17756,30 | | | | | | 17756,30 |
| Prírastky | | | 765 | | | | | | 765 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 3 6 0 5 2 6

IČO

4 6 3 8 2 4 3 7

| | | | | | | | | | |
|---|--|--|----------|--|--|--|--|--|----------|
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 18521,30 | | | | | | 18521,30 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 20687,52 | | | | | | 20687,52 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 20687,52 | | | | | | 20687,52 |

Tabuľka č. 3

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia | | | | | | | | |
|---|--|--------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|----------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 23198,52 | | | | | | 23198,52 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 3 6 0 5 2 6

IČO

4 6 3 8 2 4 3 7

| | | | | | | | | | |
|---|--|--|----------|--|--|--|--|--|----------|
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | 2511 | | | | | | 2511 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 20687,52 | | | | | | 20687,52 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 19227,30 | | | | | | 19227,30 |
| Prírastky | | | 1040 | | | | | | 1040 |
| Úbytky | | | 2511 | | | | | | 2511 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 17756,30 | | | | | | 17756,30 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 23198,52 | | | | | | 23198,52 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 20687,52 | | | | | | 20687,52 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 3 6 0 5 2 6

IČO

4 6 3 8 2 4 3 7

4. Informácie vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 4

| Názov položky a | V lehote splatnosti b | Po lehote splatnosti c | Pohľadávky spolu d |
|--|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Iné pohľadávky | | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | | |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku Neuhradené FA dodávateľom | | 1701,88 | 1701,88 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Sociálne poistenie | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | | | |
| Iné pohľadávky | | | |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | | 1701,88 | 1701,88 |

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a | Bežné účtovné obdobie b | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c |
|--|----------------------------|---|
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 1701,88 | 1701,88 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | | |

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 3 6 0 5 2 6

IČO

4 6 3 8 2 4 3 7

| | | |
|---|---------|---------|
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 1701,88 | 1701,88 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | | |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | |

5. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 5

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 9,37 | 81 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 12231,97 | 474,42 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 12241,34 | 555,42 |

5. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Tabuľka č. 6

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| | | |
| | | |

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 3 6 0 5 2 6

IČO

4 6 3 8 2 4 3 7

| | | |
|--|--|-----|
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | | 231 |
| parkovné | | |
| Poistenie auta | | 231 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| | | |
| | | |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | | |
| | | |

6. Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 7

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | |
| Prídel do sociálneho fondu | |
| Prídel na zvýšenie základného imania | |
| Úhrada straty minulých období | |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Iné | |
| Spolu | |

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 3 6 0 5 2 6

IČO

4 6 3 8 2 4 3 7

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|--|
| Účtovná strata | |
| Vysporiadanie účtovnej straty | Bežné účtovné obdobie |
| Zo zákonného rezervného fondu | |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Úhrada straty spoločníkmi, členmi | |
| Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov | |
| Iné | |
| Spolu | |

7. Informácie o rezervách

Tabuľka č. 8

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|------------------------------------|------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| Rezerva na dovolenku | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 3 6 0 5 2 6

IČO

4 6 3 8 2 4 3 7

| Názov položky a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|------------------------------------|--|-------------|---------------|---------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

8. Informácie o záväzkoch

Tabuľka č. 9

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dlhodobé záväzky spolu | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | | |
| Krátkodobé záväzky spolu | 36130 | 31030 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | | |
| Záväzky po lehote splatnosti | 36130 | 31030 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 3 6 0 5 2 6

IČO

4 6 3 8 2 4 3 7

9. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Tabuľka č. 10.

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 569,13 | 547,47 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 15,86 | 21,66 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | | |
| Čerpanie sociálneho fondu | | |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 584,99 | 569,13 |

10. Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 11

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------|------|----------------|------------------|--|---|---|
| a | b | c | d | e | f | g |
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | | |
| Podnikateľský úver | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 3 6 0 5 2 6

IČO

4 6 3 8 2 4 3 7

11. Informácie o čistom obrate

Tabuľka č. 12

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | 13556 | 2273 |
| Tržby z predaja služieb | 2489,83 | 2728,20 |
| Tržby za tovar | | |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z predaja majetku | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | | |
| Čistý obrat celkom | 16065,83 | 5001,20 |

12. Informácie o nákladoch

Tabuľka č. 13

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | 1222,03 | 1189,51 |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | | |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | | |
| iné uisťovacie audítorské služby | | |
| súvisiace audítorské služby | | |
| daňové poradenstvo | | |
| ostatné neaudítorské služby | | |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | 1222,03 | 1189,51 |
| nájom | | 0 |
| ostatné | 1222,03 | 1189,51 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 3 6 0 5 2 6

IČO

4 6 3 8 2 4 3 7

| | | |
|---|---------|------|
| | | |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 9697,05 | 7486 |
| Materiál a tovar | 6137,66 | 2440 |
| -PHM | 468,12 | 401 |
| -materiál na výrobu | 5074,57 | |
| -ostatný materiál | 461,64 | 2039 |
| Mzdové náklady a odvody | 3444,39 | 4776 |
| energie | 0 | 0 |
| poplatky | 115 | 160 |
| Finančné náklady, z toho: | 897,- | 0 |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i> | | |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | | |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | 132,- | 132 |
| Bankové poplatky | 132,- | 132 |
| Nákladové úroky | | |
| Odpisy | 765,- | 1040 |
| Mimoriadne náklady, z toho: | | |
| | | |

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 3 6 0 5 2 6

IČO

4 6 3 8 2 4 3 7

13. Informácie o daniach z príjmov

Tabuľka č. 14

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--|-----------------------|----------|--------------|--|----------|--------------|
| | Základ dane b | Daň c | Daň v % d | Základ dane e | Daň f | Daň v % g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 4249,75 | x | x | -4736,26 | x | x |
| teoretická daň | x | 637,46 | | | 0 | |
| Daňovo neuznané náklady | | | | | | |
| Výnosy nepodliehajúce dani | | | | | 0 | |
| Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky | | | | | | |
| Umorenie daňovej straty | 4249,75 | | | | | |
| Zmena sadzby dane | | | | | | |
| Iné | | | | | | |
| Spolu | 0 | 0 | | -4736,26 | 0 | |
| Splatná daň z príjmov | | | | | | |
| Odložená daň z príjmov | | | | | | |
| Celková daň z príjmov | | | | | | |

14. Informácie o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 15

| Položka vlastného imania a | Bežné účtovné obdobie | | | | | Stav na konci účtovného obdobia f |
|--|---|----------------|-------------|--------------|--|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | | |
| Základné imanie | 5000 | | | | | 5000 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | | |
| Pohľadávky za upísané | | | | | | |

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 3 6 0 5 2 6

IČO

4 6 3 8 2 4 3 7

| | | | | | |
|---|-----------|----------|--|---------|-----------|
| vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | 121449,30 | | | | 121449,30 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 47,02 | | | | 47,02 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 893,02 | | | | 893,02 |
| Neuhradená strata minulých rokov | 148798,83 | | | | 153535,09 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -4736,26 | -4249,75 | | 4736,26 | 4249,75 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa | | | | | |

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 3 6 0 5 2 6

IČO

4 6 3 8 2 4 3 7

| Položka vlastného imania a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|---|--|----------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Základné imanie | 5000 | | | | 5000 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | 121449,30 | | | | 121449,30 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 47,02 | | | | 47,02 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 893,02 | | | | 893,02 |
| Neuhradená strata minulých rokov | 142758 | | | | 148799,83 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -183,44 | -4736,26 | 183,44 | | -4736,26 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa | | | | | |

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 3 6 0 5 2 6

IČO

4 6 3 8 2 4 3 7

5. Informácie o daniach z príjmov

Tabuľka č. 16

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--|-----------------------|----------|-----------------|--|----------|-----------------|
| | Základ dane b | Daň c | Daň v % d | Základ dane e | Daň f | Daň v % g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 4249,75 | x | x | -4736,26 | x | x |
| teoretická daň | 637,46 | 0 | | x | 0 | |

Použité skratky:

CP - cenný papier

č. - číslo

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

kons. – konsolidovaný

MÚJ – materská účtovná jednotka

OP – opravná položka

p. a. – per annum

PSC – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie