

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

mikro účtovnej jednotky

zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 1

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 2 8 5 6 8 0 3	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna <input type="checkbox"/> priebežná	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> zostavená <input type="checkbox"/> schválená <i>(vyznačí sa x)</i>	Mesiac Rok od 0 1 2 0 2 1 do 1 2 2 0 2 1
IČO 4 4 8 7 8 5 1 6	<input checked="" type="checkbox"/> v eurocentoch <input type="checkbox"/> v celých eurách <i>(vyznačí sa x)</i>	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 0 1 2 0 2 0 do 1 2 2 0 2 0
SK NACE 6 6 . 2 2 .			

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

N I I C s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica B e n e d i k t i h o Číslo 3

PSČ 8 1 1 0 5 Obec B r a t i s l a v a

Číslo telefónu 0 / Číslo faxu 0 /

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 0 6 . 0 5 . 2 0 2 2	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

--	--

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

2. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť NIIC s.r.o. nie je v konsolidovanom celku.

3. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov.....

1 na HPP

4. Informácie o prijatých postupoch

Účtované podľa platných právnych predpisov Slovenskej republiky v súlade so zákonom o účtovníctve. Spoločnosť spĺňa veľkostné podmienky mikroúčtovnej jednotky.

*východiská pre zostavenie účtovnej závierky
Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

*spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

1. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Účtovná jednotka účtovala o dlhodobom hmotnom majetku .V prípade ak spoločnosť obstará dlhodobý majetok bude postupovať v zmysle dolu uvedeného.

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.) Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov, ani realizované kurzové rozdiely.

Dlhodobý majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Pre odpisovanie majetku sa používa rovnomerný odpis. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom je majetok uvedený do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú určené v zmysle zákona o dani z príjmov a súvisiacich noviel.

Spoločnosť účtuje o drobnom hmotnom a nehmotnom investičnom majetku. DHIM do výšky 1 700,- EUR sa zaúčtoval do nákladov na účet 501 Drobný majetok.

2. Dlhodobý finančný majetok

Účtovná jednotka neúčtovala o dlhodobom finančnom majetku.

3. Zásoby

Účtovná jednotka účtovala o zásobách.

4. Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, ak existuje riziko nevykonalnosti pohľadávok.

5. Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvorí peňažná hotovosť a zostatok na bankovom účte.

Oceňuje sa menovitou hodnotou.

6. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Tvoria nevýznamnú položku účtovaných nákladov.

7. 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.

8. Záväzky, pôžičky a úvery

Záväzky, pôžičky a úvery pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky, pôžičky a úvery sa pri ich prevzatí oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

9. Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý je upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých úprav daňového základu.

10. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období -účtovná jednotka neúčtovala o výdavkoch a výnosoch budúcich období.

11. Leasing

Spoločnosť má obstaraný majetok na základy zmluvy o kúpe prenajatej veci.

12. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu kurzom vyhláseným ECB platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje.

13. Výnosy

Tržby z predaja služieb neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

5. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát**Súvaha**

Na riadku č. 03 - Dlhodobý nehmotný majetok - spoločnosť eviduje vynaložené náklady na oceníteľné práve na výrobu a vyvoj pre značku Cocopet v celkovej sume 23.009 eur, ponížené o oprávky 14 807 Eur.

Na riadku č.05 - pozemky a stavby - spoločnosť eviduje vydraženu nehnuteľnosť na prenájom 6 375 eur a oprávky 1 054 eur

Na riadku č.06 - Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí - spoločnosť eviduje dlhodobý hmotný majetok vo výške 3 237 eur.

Na riadku č.18 - Pohľadávky z obchodného styku - spoločnosť eviduje pohľadávky z obchodného styku v sume 106 eur a pohľadávky z potúpených pohľadávok v men. hodnote 18 180 eur

Na riadku č.20 - Ostatné pohľadávky - spoločnosť eviduje pohľadávky vo výške 31 321 eur.

Na riadku č.22 - Peniaze a účty v bankách - spoločnosť eviduje k 31.12.2021 pokladňa vo výške 14 563 Eur, BANKA vo výške 454 Eur.

Na riadku č.27 - Základné imanie - spoločnosť eviduje splatené základné imanie vo výške 5 000 eur.

Na riadku č.29 - Kapitálové fondy - spoločnosť eviduje 25 428 Eur v zmysle rozhodnutia VZ a konateľa.

Na riadku č.32 - Nerozdelený zisk alebo neuhradená strata minulých rokov - spoločnosť eviduje neuhradené straty minulých rokov vo výške - 5 012 eur.

Na riadku č.33 - Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení - spoločnosť vykázala účtovný hospodársky výsledok zisk 9 865 eur.

Na riadku č.35 - Dlhodobé záväzky okrem rezerv a úverov - spoločnosť eviduje záväzok z sociálneho fondu 165 eur, záväzok kontokorentný účet vo výške 7 000 Eur, podnikateľského úveru od banky 21 240 eur..

Na riadku č.39 - Krátkodobé záväzky z obchodného styku - spoločnosť eviduje krátkodobé záväzky z obchodného styku vo výške 1 496 eur

Na riadku č.40 - Záväzky voči zamestnancom a zo sociálneho poistenia - spoločnosť eviduje záväzok voči zamestnancom v sume 517 eur a záväzok zo sociálneho poistenia 906 eur.

Na riadku č.41 - Daňové záväzky a dotácie - spoločnosť eviduje záväzok DPH 1 947 Eur, Daň z PPOvo výške 4 177 a Daň zo záv.činnosti 62 94 Eur.

Na riadku č.42 - Ostatné krátkodobé záväzky - spoločnosť eviduje záväzok z pôžičky vo výške 4 993 Eur.

Výkaz ziskov a strát:

Na riadku č.02 - Tržby z predaja tovaru - spoločnosť eviduje tržby za predaný tovar v sume 107 564 eur

Na riadku č.03 - Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb - spoločnosť eviduje tržby za služby_konzultačné, provízie za sprostredkovanie poistenia v hodnote 44 680 eur.

Na riadku č. 07- Ostatné výnosy - spoločnosť eviduje ostatným výnosy 6 298 eur poistných udalostí a ostatných.

Na riadku č. 09- Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru - spoločnosť eviduje náklady 103 561 eur na predaný tovar

Na riadku č.10 - Spotreba materiálu, energie - spoločnosť mala náklady na materiál a energie v hodnote 5 851 eur.

Na riadku č.11 - Služby - spoločnosť mala náklady na opravy v sume 45 eur, cestovné v sume 287 eur, reprezentačné v sume 1 241 eur, ostatné služby ako napr. telefónne poplatky, účtovné služby nájom, právne služby, subdodávky, posk. rekl. priestoru atď spolu v sume 14 204 eur

Na riadku č.12 - Osobné náklady - spoločnosť mala mzdové náklady a náklady zo zákonného sociálneho zabezpečenia vo výške 11 613 eur.

Na riadku č.13 - Dane a poplatky - spoločnosť mala náklady namiestne poplatky 16 eur a dan z nehnuteľnosti 15 eur

Na riadku č.14 - Odpisy - spoločnosť mala odpisy vo výške 4 762 eur - rovnomerné odpisovanie

Na riadku č.16. - Opravné položky k pohládkam vo výške 7 Eur

Na riadku č. 17 - Ostatné náklady na hospodársku činnosť - spoločnosť eviduje 233 eur _ z toho r , koeficient dph 84 eur a ostatné náklady vo výške 149.

Na riadku č. 31 - Nákladové úroky - spoločnosť eviduje uhradené úroky z úveru investičného a kontokorektného úveru spolu v sume 2 713 eur

Strana 4

Na riadku č. 33 - Ostatné náklady na finančnú činnosť - spoločnosť eviduje bankové poplatky v sume 377 eur