

Poznámky k mikro účtovnej závierke za rok 2021

Článok I Všeobecné údaje

1. Identifikácia účtovnej jednotky :

Názov:	COMFORTA TEXTIL SERVIS s.r.o.
Sídlo:	Clementisova 5119/16, 036 01 Martin

2. Údaje o konsolidovanom celku:

Účtovná jednotka nie je súčasťou žiadneho konsolidovaného celku.

3. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov:

Názov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	7	7

Článok II Informácie o prijatých postupoch

1. Informácia o zostavení účtovnej závierky:

Spoločnosť zostavila účtovnú závierku podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov k 31.12.2021 za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti najmenej nasledujúcich 12 mesiacov a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

2. Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov:

Názov položky	Spôsob oceňovania
Dlhodobý hmotný majetok:	Obstarávacia cena
Zásoby obstarané kúpou:	Obstarávacia cena
Vlastné pohľadávky:	Menovitá hodnota
Krátkodobý finančný majetok:	Obstarávacia cena
Záväzky vrátane rezerv:	Menovitá hodnota
Stavby – budova pracovne	Obstarávacia cena

Iné druhy resp. položky majetku a záväzkov spoločnosť nevykazuje.

3. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Mangel LACO D500	6 rokov	16,66 %	rovnomerná

Práčka Miele PW 6161	6 rokov	16,66 %	rovnomerná
Práčka Miele WS 5320	6 rokov	16,66 %	rovnomerná
Práčka WED 14E-ET	6 rokov	16,66 %	rovnomerná
Sušička PT7801 AG	6 rokov	16,66 %	rovnomerná
Motorové vozidlo osobné	4 roky	25%	rovnomerná
Nerezové nádoby SMART	6 rokov	16,66 %	rovnomerná
Práčka Miele PW 6201	6 rokov	16,66 %	rovnomerná
Práčka Miele PW 6241	6 rokov	16,66 %	rovnomerná
Sušička Danube STD-16 G	6 rokov	16,66 %	rovnomerná
Budova práčovne - prevádzka Kratinova 71	20 rokov	5%	rovnomerná

Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku a budovy/ prevádzka práčovne zostavila účtovná jednotka interným predpisom a to tak, že za základ sú dané metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov.

4. Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód :

Účtovná jednotka neuskutočnila v roku 2021 žiadne zmeny účtovných zásad a metód.

5. Informácie o dotáciách a kapitálových fondoch a ich oceňovanie v účtovníctve:

Účtovná jednotka prijala v účtovnom období roku 2021 štátne dotácie z titulu pandemickej situácie s COVID 19 - dotácie Prvá pomoc v celkovej výške 17.613,66 €.

Účtovná jednotka neúčtovala v roku 2021 o žiadnych kapitálových fondoch.

6. Informácie o účtovaní významných opráv chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období:

V účtovnom roku 2021 neúčtovala účtovná jednotka o žiadnej významnej oprave chýb minulých účtovných období. Účtovala o viacerých opravách nevýznamných chýb minulých účtovných období, ako boli:

- preúčtovanie depozitu k nájmu nebytových priestorov z roku 2010 z titulu spresnenia zaúčtovania vo výške 200€ z účtu 568400 /ostatné finančné náklady/ na účet 548100 /ostatné náklady na hospodársku činnosť/
- zníženie hodnoty odpisov, zaúčtovaných neoprávnene v r.2020 v sume 4,70€
- oprava zaúčtovania/použitia nesprávneho účtu na opravy pre MV Caddy /r. 2020 – použitý účet oprávok k DHM mangel IPSO – preúčtovanie z účtu 082110 na účet 082301
- preúčtovanie preplatkov dodávateľských faktúr na správny účet preplatkov – t. j. 315111/ ostatné pohľadávky-preplatky DF/ z pôvodne použitého účtu 315200 / ostatné pohľadávky- prijaté dobropisy/
- preúčtovanie preplatkov dodávateľských faktúr z rokov 2017-2020 v sume 72,05€ na účet 548900 – ostatné náklady na hospodársku činnosť-nedaňové
- zaúčtovanie nezúčtovaného ostatku účtu 474100 –záväzky z prenájmu /mangel LACO z roku 2020 v sume 30,86 € na účet 648100

Článok III
Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

1. Informácia o sume a dôvodoch vzniku jednotlivých položiek nákladov alebo výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

Účtovná jednotka neúčtovala v účtovnom období r. 2021 o žiadnych nákladoch či výnosoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt.

2. Informácie o záväzkoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	207.349,07 €	41.445,76 €
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	108.968,71	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	98.380,36 €	41.445,76 €
Krátkodobé záväzky spolu	91.872,50 €	66.435,40 €
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	82.372,52 €	55.084,34 €
Záväzky po lehote splatnosti	9.499,98 €	11.351,06 €

Účtovná jednotka vykazuje tiež zabezpečené záväzky – a to konkrétne u termínovaného dlhodobého úveru, ktorý bol poskytnutý na kúpu budovy - prevádzky pracovne, Kratinova 71, Martin 8 - z VÚB, a.s., pod číslom SB/02731/2021/UZ PROFIHYPOT, a to Dohodou o vyplňovacom práve k blankozmenke č. SD/02731/2021/DBLZ. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky – t. j. k 31.12.2021 činila výška zabezpečeného záväzku sumu 155.038,57 €.

3. Informácie o vlastných akciách:

Účtovná jednotka nevlastní a ani nenadobudla v roku 2021 žiadne akcie.

4. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky:

- a) Členom štatutárneho orgánu účtovnej jednotky neboli poskytnuté žiadne záruky ani iné mimoriadne zabezpečenia. Členovia štatutárneho orgánu nepoberali v r. 2021 ani odmenu konateľa, takže spoločnosť v roku 2021 nevyplatila žiadne odmeny / funkčný plat / členom štatutárneho orgánu.
- b) Členom štatutárneho orgánu neboli poskytnuté žiadne pôžičky, neboli odpustené žiadne pôžičky a ani neboli odpísané žiadne pôžičky.
- c) Členom štatutárneho orgánu neboli poskytnuté žiadne záruky alebo iné zabezpečenie.
- d) Členom štatutárneho orgánu neboli poskytnuté žiadne finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely.

5. Informácie o povinnostiach účtovnej jednotky:

a) Informácie o celkovej sume finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v súvahe:

Názov položky		Hodnota celkom
1.	Povinnosti nájomcu z operatív. prenáj.	0
2.	Povinnosti z uzatvor. úver. zmlúv	0
3.	Povinnosti z licenčných zmlúv	0
4.	Povinnosti z koncesionár. zmlúv	0

b) Informácie o významných podmienených záväzkoch:

Druh podmieneného záväzku		hodnota celkom
1.	- zo súdnych rozhodnutí	0
2.	- z poskytnutých záruk	0
3.	- zo všeobec. záväz. práv. predpis.	0
4.	- z ručenia	0
5.	- iné podmienené záväzky	0

c) Opis významných finančných povinností a významných podmienených záväzkov voči dcérskej účtovnej jednotke a účtovnej jednotke s podstatným vplyvom:

Účtovná jednotka nevykazuje žiadne významné finančné povinnosti či podmienené záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a účtovnej jednotke s podstatným vplyvom.

d) Opis významných povinností účtovnej jednotky vyplývajúcich z dôchodkových programov pre zamestnancov:

Účtovná jednotka nevykazuje žiadne povinnosti vyplývajúce z dôchodkových programov pre zamestnancov.

6. Informácie o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme:

Účtovná jednotka nemá udelené žiadne výlučné alebo osobité právo poskytovať služby vo verejnom záujme.