

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

mikro účtovnej jednotky

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

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 É 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 0 2 1 1 9 4 1	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna <input type="checkbox"/> priebežná	Účtovná závierka <input type="checkbox"/> zostavená <input checked="" type="checkbox"/> schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 0 1 2 0 2 2 do 1 2 2 0 2 2
IČO 3 5 7 5 6 0 5 5	<input type="checkbox"/> v eurocentoch <input checked="" type="checkbox"/> v celých eurách (vyznačí sa x)		Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 2 1 do 1 2 2 0 2 1
SK NACE 7 1 . 1 2 . 9			

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

D . L . M . P L U S s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica B r a n ě s k á	Číslo 1 1
PSC 8 5 1 0 5	Obec B r a t i s l a v a
Číslo telefónu 0 9 0 3 / 4 4 5 1 1 7	Číslo faxu 0 /
E-mailová adresa m i k l e . d i o n y z @ g m a i l . c o m	

Zostavené dňa: 1 5 . 0 1 . 2 0 2 3	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: 1 6 . 0 2 . 2 0 2 3			

Záznamy daňového úradu

--	--

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

2. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku inej obchodnej spoločnosti.

K všeobecným údajom spoločnosť uvádza doplňujúce informácie:

Obchodná spoločnosť bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 09.09.1998, dodatok č.1 zo dňa 10.11.1998.

Deň zápisu v OR Okr.súdu BA I: 13.11.1998

V mene spoločnosti koná konateľ, Dionýz Mikle

Spoločníci: Dionýz Mikle, výška splateného vkladu 3319,39 EUR

Lubica Mikleová, výška splateného vkl.3319,39 EUR

Výška ZI: 6638,78 EUR

Predmet činnosti v roku 2022: Ostatné inžinierske činnosti a súvisiace technické poradenstvo.

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce obdobie , t.j. od 01.01.2021-31.12.2021 bola schválená Valným zhromaždením spoločnosti dňa 30.05.2022. Účtovná závierka za obdobie 01.01.2022 - 31.12.2022 bola schválená Valným zhromaždením spoločnosti dňa 16.02.2023

Spoločnosť bude v roku 2023 nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

3. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov.....

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov k 31.12.2022:bez zamestnancov.
Pozn.: pracovný pomer zamestnanca na polovičný pracovný úväzok bol k 31.07.2022 ukončený.

4. Informácie o prijatých postupoch

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

- účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2022 je zostavená ako riadna, za účtovné obdobie od 01.01.2022 do 31.12.2022.

Spoločnosť bude v roku 2023 nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, avšak v nižšom rozsahu ako v roku 2022 z dôvodu zhoršeného zdravotného stavu konateľa.

Východiská pre zostavenie účtovnej závierky, vplyv zmeny účtovných zásad na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky:

1/ účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

2/ účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované so zákonom o účtovníctve počas celého účtovného obdobia.

Účtovné zásady a metódy : v roku 2022 bezo zmeny.

Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

* dlhodobý nehmotný majetok účtovná jednotka -DNM nevlastní ani z predchádzajúcich období

* dlhodobý hmotný majetok účtovná jednotka v roku 2022 neobstarala. V evidencii DHM má ÚJ motorové vozidlo HONDA z roku 2008 v obstarávacej cene 23972,00 EUR, v zostatkovej cene k 31.12.2022 00,00 EUR a motorové vozidlo Mitsubishi z roku 2017 v obstarávacej cene 9360,00 EUR so zostatkovou cenou k 31.12.2022 00,00 EUR

* Ocenenie zásob

zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou/nakupované zásoby

* Ocenenie pohľadávok

pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou

* Ocenenie krátkodobého finančného majetku

peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou

* Ocenenie záväzkov vrátane rezerv

záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou

rezervy sú záväzky s časovým vymedzením alebo výškou, oceňujú sa v očakávanej výške záväzku

Informácie o opravách významných chýb minulých účtovných období : v bežnom účtovnom období spoločnosť nevykonala opravu chýb minulých účtovných období.

ÚJ časovo rozlišovala náklady budúcich období pri poistnom OMV, ktoré sú poistené len z titulu povinného zmluvného poistenia. Časovo rozlíšená je aj e-DZ k OMV BA947UL prislúchajúca k obdobiu 0101-3007 2023.

OMV ŠPZ BA947 UL je poistené v poisťovni GENERALI Poistovňa, a.s.

OMV ŠPZ BL935 FN je poistené v poisťovni KOOPERATÍVA poisťovňa, a.s.

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

Na strane aktív spoločnosť vykazuje majetok spolu vo výške 20323,00 EUR netto, v ktorom sú obsiahnuté : zásoby materiálu vo výške 33,00 EUR, krátkodobé pohľadávky vo výške 330,00 EUR a krátkodobý finančný majetok vo výške 19960,00 EUR / peniaze v pokladnici vo výške 19697,00 a na účete v banke vo výške 263,00 /

Na strane pasív spoločnosť vykazuje vlastné imanie a záväzky spolu v celkovej netto výške 20323,00 EUR, ktorých obsahom je: základné imanie vo výške 6639,00 EUR, kapitálové fondy vo výške 3043,00 EUR, fondy zo zisku vo výške 664,00 EUR, výsledok hospodárenia za účtovné obdobie 2022 strata vo výške 5579,00 EUR, nerozdelený zisk z roku 2020 vo výške 8957,00 EUR, nerozdelený zisk z roku 2021 vo výške 4411,00 EUR a záväzky vo výške 2188,00 EUR.

HV- predchádzajúceho účtovného obdobia / 2021/ zisk vo výške 4411,00 EUR bol rozhodnutím VZ z 30.05.2022 preúčtovaný na účet nerozdelený zisk minulých období z dôvodu zásady opatrnosti.

V evidencii záväzkov vo výške 2188,00 EUR sú krátkodobé záväzky okrem rezerv vo výške 2118,00 EUR z ktorých po lehote splatnosti sú záväzky vo výške 456,00 EUR, ďalej nevyfakturované dodávky PU IV.Q.2002-obj. 405,00 EUR, daňové záväzky z titulu dane z motorových vozidiel za obd.2022 vo výške 509,00 EUR a ostatné krátkodobé záväzky - Orange/splátkový kalendár/ v sume 748,00 EUR. Krátkodobé rezervy vo výške 70,00 EUR sú na RuZ MUJ a DP PO2022.

Informácie o položkách výnosov a nákladov.

Vo výnosoch z hospodárskej činnosti vo výške 10489,00 EUR spoločnosť účtovala tržby z predaja služieb vo výške 9060,00 EUR a výnos z hospodárskej činnosti vo výške 1429,00 EUR - nevyčerpaný sociálny fond po ukončení pracovného pomeru k 31.07.2022.

V nákladoch na hospodársku činnosť vo výške 15961,00 EUR spoločnosť účtovala spotrebu materiálu, služby, osobné náklady, dane a poplatky.

Spotrebu materiálu:

1/ ÚJ v súlade s § 19 ods.2 pís.1 ZDP uplatňuje náklady na spotrebované pohonné látky /N95+NM/ vo forme paušálnych nákladov vo výške 80% z celkového preukázateľného nákupu pohonných látok.

2/ ÚJ v súlade s § 19 ods.2 pís.t ZDP v súvislosti s duálnym používaním majetku-iPhone + TPLINK Flyxbox MR200v4 CAT4 a služieb-paušálu ORANGE na podnikanie a súčasne aj na súkromné účely uplatňovala od IV.Q.2022 daňové náklady v paušálnej výške 80% .

Výnosy z finančnej činnosti spoločnosť nevykazuje.

V nákladoch na finančnú činnosť spoločnosť zúčtovala bankové poplatky.

Spoločnosť vykazuje:

Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti -5472,00 EUR

Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti - 107,00 EUR

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením: -5579,00 EUR

Splatná daň z príjmu PO : 0,00 EUR

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení: 5579,00 EUR

Spoločnosť vykázala hospodársky výsledok, ktorý transformovala na základ dane. K transformácii účtovného hospodárskeho výsledku na základ dane spoločnosť uvádza, že v súlade so zákonom 595/2003 Z.z. o dani z príjmov v aktuálnom znení, spoločnosť upravila základ dane o položky, ktoré zvyšujú a znižujú základ dane.

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie 2022 Valné zhromaždenie schválilo 16.02.2023. V uznesení VZ spoločnosti sa uvádza, že strata vo výške 5579,00 EUR bude vykrytá z nerozdeleného zisku minulých období.

V ďalšom:

1/ Spoločnosť neeviduje finančné povinnosti, ktoré sa nevykazujú v súvahe

2/ Spoločnosť neeviduje podmienené záväzky

3/ Spoločnosť neposkytla členom orgánov ÚJ záruky, zabezpečenia, pôžičky a plnenia na súkromné účely

4/ Spoločnosť neposkytla účasť na dôchodkových programoch pre zamestnancov

5/ Spoločnosti nie je udelené právo poskytovať služby vo verejnom záujme