

Č.I.I. Všeobecné informácie**I.1. Informácie o účtovnej jednotke****Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

S.O.F. HERCEG spol.s r.o.

Slovnaftská 102A, 82107 Bratislava

Opis hospodárskej činnosti :

Vykonávanie inžinierskych a priemyselných stavieb.

Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájmom.

Deň založenia:

20.5.1994

Vznik účtovnej jednotky:

19.7.1994

I.2 Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie:

7.3.2022

I.3 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka je zostavená ako riadna účtovná závierka za účtovné obdobie od 1.1.2022 do 31.12.2022.

I.4 Je účtovná jednotka súčasťou konsolidovaného celku ?**Ak áno:**

NIE

I.5 Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	13	13
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	13	13
počet vedúcich zamestnancov	3	3

Čl. II. Informácie o orgánoch spoločnosti

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných
Poskytnuté záruky alebo zabezpečenia	0		
Poskytnuté pôžičky (ku dňu ÚZ)	0		
Splatené pôžičky (ku dňu ÚZ)	0		
Odpustené alebo odpísané pôžičky	0		
Finančné prostriedky a iné plnenie použité na súkr. účely na vyúčtovanie	0		

Ostatné informácie o orgánoch spoločnosti:

Pre členov štatutárneho orgánu neboli poskytnuté záruky, ani zabezpečenia a pôžičky.

Čl. III. Informácie o prijatých postupoch**III.1 Účtovná závierka zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti:**

Táto účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

III.2 Informácia o účtovných zásadách a účtovných metódach:

Druh zmeny zásady, metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na majetok, záväzky, vlastné imanie a hospodárene účtovnej jednotky

Ostatné informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach:

Účtovná jednotka nemenila v priebehu účtovného obdobia účtovné zásady a metódy.

III.3 Informácie o transakciách, ktoré majú významný finančný vplyv na účtovnú jednotku a neuvádzajú sa v súvahe:

Opis transakcie	Finančný vplyv transakcie na účtovnú jednotku	Riziká transakcie	Prínosy transakcie

Ostatné informácie o transakciách, ktoré majú významný vplyv:
 Účtovná jednotka nevykonávala transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe.

III.4 a) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

a. Dlhodobý nehmotný majetok.

Bol v účtovnej závierke oceňovaný? NIE

ak áno : obstarávacou cenou ďalšie vedľajšie náklady

b) Dlhodobý hmotný majetok.

Bol v účtovnej závierke oceňovaný? ÁNO

ak áno : obstarávacou cenou ďalšie vedľajšie náklady

c) Dlhodobý finančný majetok.

Bol v účtovnej závierke oceňovaný? NIE

ak áno : obstarávacou cenou ďalšie vedľajšie náklady

d) Zásoby obstarané kúpou.

Bol v účtovnej závierke oceňovaný? ÁNO

ak áno : obstarávacou cenou ďalšie vedľajšie náklady

e) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou.

Bol v účtovnej závierke oceňovaný? NIE

ak áno : vlastné náklady ďalšie vedľajšie náklady

f) Zákazková výroba

Bola v účtovnej závierke oceňovaná? ÁNO

g) Pohľadávky.Boli v účtovnej závierke oceňované ? **ÁNO**

ak áno :

Pohľadávky sú oceňované menovitou hodnotou. V účtovnej závierke sú znížené o opravnú položku tvorenú ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

h) Krátkodobý finančný majetok.Bol v účtovnej závierke oceňovaný ? **ÁNO**

ak áno :

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

i) Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov.Bol v účtovnej závierke oceňovaný? **ÁNO**

ak áno :

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Účtovná jednotka tvorila ku dňu účtovnej závierky krátkodobé rezervy na nevyfaktúrované dodávky.

j) Deriváty.Boli v účtovnej závierke oceňované ? **NIE**

Ak áno

Účtovná jednotka derivátové operácie nevykonávala.

III.4b) Odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba OP k majetku

Charakteristika majetku	Odhad zníženia hodnoty majetku	Vytvorená OP

Ostatné – odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba OP k majetku:

Spoločnosť netvorila opravnú položku k dlhodobému majetku.

III.4c) Ocenenie záväzkov, stanovenie odhadu rezerv:

Určenie ocenenia záväzkov	Odhad ocenenia rezerv
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	9 149
Rezerva na záručné opravy	735
Rezerva na odchodné do dôchodku	3 421

Ostatné – ocenenie záväzkov, stanovenie odhadu rezerv:

Rezervy sa tvoria na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

III.4d) Ocenenie finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou:

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

III.4e) Ocenenie finančných nástrojov alebo majetku ,ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní obstarávaciu cenou alebo vlastnými nákladmi:

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

III.4f) Stanovenie metódy vlastného imania:

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

III.4g) Spôsob tvorby odpisového plánu dlhodobých odpisov.

Druh dlhodobého majetku	Účtovné odpisy			Daňové odpisy	
	Spôsob odpisovania	Doba odpisovania	Sadzba %	Spôsob odpisovania	Doba odpisovania
Hmotný majetok					
budovy, sklady, haly	rovnomerne	20-40 rokov		rovnomerne	20-40 rokov
Stroje, prístroje a zariadenia	rovnomerne	4 - 6 rokov		rovnomerne	4 - 6 rokov
Nehmotný majetok					
neeviduje					

Ostatné – spôsob tvorby odpisového plánu dlhodobých odpisov.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené na základe predpokladanej doby používania majetku.

Majetok sa odpisuje od mesiaca zaradenia dlhodobého majetku do používania. Ročný odpis je vo výške násobku mesačného odpisu a počtu mesiacov využívania majetku. Neodpisuje sa pozemok.

III.4h) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

Účtovnej jednotke neboli poskytnuté dotácie na obstaranie majetku.

III.5 Opravy významných chýb minulých účtovných období v bežnom roku:

Boli v účtovnej závierke účtované? NIE
ak áno :

Čl. IV. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát**IV.1 Goodwill**

Goodwill	Dôvod vzniku	Hodnota	Spôsob výpočtu hodnoty

Ostatné – dôležité informácie o Goodwille:

Účtovná jednotka neúčtuje o goodwill.

IV.2 Deriváty

Názov položky a	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja d
	pohľadávky b	záväzku c	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			
Zabezpečovacie deriváty, z toho:			

Ostatné:

Účtovná jednotka nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

IV.3 Závazky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	19 458	15 768
Celková suma zabezp. záväzkov		

Ostatné:

IV.4 Vlastné akcie

Dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia	Stav na začiatku účtovného obdobia	Bežné účtovné obdobie		
		Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
		Počet akcií	Počet akcií	Počet akcií
		Podiel na ZI v %	Podiel na ZI v %	Podiel na ZI v %
		Menovitá hodnota	Menovitá hodnota	Menovitá hodnota
		Hodnota nadobudn.	Hodnota za prevod	Hodnota nadobudn.

Ostatné:

Účtovná jednotka nenadobúdala vlastné akcie.

IV.5 Informácia, či účtovná jednotka vytvorila kapitálový fond z príspevkov podľa §123 ods.2 a §217a Obchodného zákonníka v znení neskorších predpisov.

NIE

IV.6 Informácie o výnosoch a nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt.

Tab.1

Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
výnos z odpísanej pohľadávky z roku 2010	28 540	

Ostatné informácie o výnosoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

Účtovná jednotka dosahuje tržby zo stavebnej činnosti a prenájmu vlastného majetku. Výnimočné výnosy su uvedené v tabuľke.

Tab.2

Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Ostatné informácie o nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

V danom účtovnom období účtovná jednotka mala len bežné náklady, ktoré nemajú významný rozsah alebo výskyt.

ČI.V. Informácia o iných aktívach a pasívach.

1. **Má spoločnosť podmienený majetok ?** NIE
ak áno :

2. **Má spoločnosť podmienené záväzky ?** NIE
ak áno :

3. **Ostatné finančné povinnosti:**
Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

4. **Najatý a prenajatý majetok:**
Účtovná jednotka má v nájme jedno osobné motorové vozidlo.
Prenajíma nevyužité voľné kancelárske a skladové priestory.

VI. Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Po 31.12.2022 nenastali významné udalosti, ktoré majú vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

VII. Ostatné informácie

Pre túto časť poznámok účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.