

ČI. I**Všeobecné informácie**

- (1) Jakubík s.r.o. so sídlom Račianska 69B, 831 02 Bratislava. Deň vzniku je 23.08.2014. Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro, vložka číslo 100181/B.
- (2) Štatutárnym orgánom spoločnosti je konateľ Ing. Jaroslav Jakubík PhD.
- (3) Hlavným predmetom činnosti účtovnej jednotky je poskytovanie počítačových služieb.
- (4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov v roku 2022 je .1

| | Bežné účtovné obdobie |
|--|-----------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 1 |
| z toho počet vedúcich zamestnancov | |

ČI. II**Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**

- (1) Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
- (2) V priebehu roka 2022 neboli vykonané žiadne zmeny účtovných metód v účtovnej jednotke.
- (3) Spôsoby ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov.
- a. Dlhodobý nehmotný majetok, dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý finančný majetok:
Spoločnosť v roku 2022 účtovala dlhodobý majetok prostredníctvom obstarávacích cien.
- b. Zásoby:
Spoločnosť v roku 2022 nakúpené zásoby účtovala priamo do spotreby. Pri účtovaní o zásobách sa používali obstarávacie ceny.
- c. Pohľadávky:
Pohľadávky sú v účtovníctve ocenené ich menovitou hodnotou. V prípade pochybných a sporných pohľadávok spoločnosť vytvára adekvátnu opravnú položku k pohľadávkam.
- d. Krátkodobý finančný majetok:
Peňažné prostriedky a ceniny sú ocenené v ich menovitej hodnote.
- e. Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:
Spoločnosť tvorí rezervy (§26 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve) na predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty súvisiace so záväzkami s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou.

f. Derivátové operácie:

Spoločnosť v roku 2022 neúčtovala o derivátových operáciách.

- (2) Spoločnosť v roku 2022 obstarala jeden nový dlhodobý majetok a vyradila dva majetky.
- (3) Spoločnosť v roku 2022 odpisovala tri majetky: auto, klimatizáciu a notebook.
- (4) V účtovnej jednotke sa počas roka neuskutočnili zmeny spôsobov oceňovania, spôsobov odpisovania, postupov účtovania, usporiadania položiek účtovnej závierky ani obsahového vymedzenia týchto položiek oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu, ak nie je uvedené inak, okrem tých, ktoré vyplývali priamo zo zmien v slovenskej účtovnej legislatíve.
- (5) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení odpisov.

| Druh dlhodobého majetku | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|-------------------------|------------------|----------------|-----------------|
| Auto | 4 | 25% | Rovnomerná |
| Klimatizácia | 12 | 8,33% | Rovnomerná |
| notebook | 4 | 25% | rovnomerná |

(6) Spoločnosť v roku 2021 neúčtovala o dotáciách.

(7) Spoločnosť neúčtovala o opravách chýb minulých období.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Významné sumy prírastkov a úbytkov dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

| | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Prírastky (+) | Úbytky (-) | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|------------------------------------|--|------------------|---------------|---|
| Dlhodobý hmotný majetok | 54 618,50 | 19 315,00 | 49 259,17 | 24 674,33 |
| Oprávky dlhodobý hmotný majetok | 50 459,82 | 4 357,10 | 49259,17 | 5 557,75 |

- (2) Účtovná jednotka neúčtovala v roku 2022 o dlhodobom nehmotnom majetku.
- (3) Účtovná jednotka neeviduje dlhodobý hmotný majetok so zriadeným záložným právom.
- (4) Účtovná jednotka eviduje finančný majetok v nasledujúcom zložení.

| Finančný majetok | Stav na konci predchádzajúceho obdobia | bezprostredne účtovného obdobia | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|------------------|--|---------------------------------|---|
| Pokladňa | 12 604,23 | | 14 762,84 |
| Banka | 23 408,31 | | 25 390,95 |

(5) Údaje o štruktúre dlhodobých pôžičiek.

(6) Účtovná jednotka v roku 2022 neúčtovala o opravných položkách, nakoľko nemala pre ne obsahovú náplň.

(7) Opis významných súm pohľadávok za bežné účtovné obdobie.

| Druh a opis významných pohľadávok | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|-----------------------------------|--|---|
| Pohľadávky z obchodného styku | 4 646,10 | 6 336,00 |
| Pohľadávky voči spoločníkovi | 100 266,57 | 109 528,33 |

(8)Prehľad pohľadávok do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti.

| Pohľadávky | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|----------------------------------|--|---|
| - do uplynutia lehoty splatnosti | 104 912,67 | 115 864,33 |
| - po uplynutí lehoty splatnosti | 0,00 | 0,00 |
| Spolu | 104 912,67 | 115 864,33 |

(9)Účtovná jednotka účtovala v roku 2022 len o nevýznamných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

(10) Opis a výška zmien vlastného imania v priebehu bežného účtovného obdobia podľa položiek súvahy.

| | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Prírastky (+) | Úbytky (-) | Presuny (+, -) | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|---|--|---------------|------------|----------------|---|
| Vlastné imanie | | | | | |
| Základné imanie | 5 000,00 | | | | 5 000,00 |
| z toho: | | | | | |
| - vklady zakladateľov | 5 000,00 | | | | 5 000,00 |
| - prioritný majetok | | | | | |
| Fondy tvorené podľa osobitných predpisov | | | | | |
| Fond reprodukcie | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín | | | | | |

| Fondy tvorené zo zisku | | | | | |
|---|-------------------|------------------|------------------|--|-------------------|
| Rezervný fond | 500,00 | | | | 500,00 |
| Fondy tvorené zo zisku | | | | | |
| Ostatné fondy | | | | | |
| Výsledok hospodárenia | | | | | |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov | 102 724,24 | 32 059,04 | 20 000,00 | | 114 783,28 |
| Výsledok hospodárenia účtovného obdobia | 32 059,24 | 46 438,51 | 32 059,24 | | 46 438,51 |
| Spolu | 145 283,48 | 78 497,55 | 52 059,24 | | 171 721,79 |

(11) Účtovná jednotka netvorila fondy podľa osobitných predpisov.

(12) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie.

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|
| Účtovný zisk | 32 059,04 |
| Rozdelenie účtovného zisku | |
| Prídel do základného imania | |
| Prídel do fondov tvorených podľa osobitných predpisov | |
| Prídel do fondu reprodukcie | |
| Prídel do rezervného fondu | |
| Prídel do fondov tvorených zo zisku | |
| Prídel do ostatných fondov | |
| Úhrada straty minulých období | |
| Prevod do sociálneho fondu | |
| Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov | 32 059,04 |
| Iné | |
| Účtovná strata | |
| Vysporiadanie účtovnej straty | |
| Zo základného imania | |
| Z rezervného fondu | |
| Z fondov tvorených zo zisku | |
| Z ostatných fondov | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov | |
| Iné | |

(13) Údaje o jednotlivých druhoch rezerv v členení na stav rezerv na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia a stav rezerv na konci bežného účtovného obdobia, ich tvorbu, použitie alebo zrušenie v priebehu bežného účtovného obdobia.

| Druh rezervy | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Tvorba rezerv | Použitie rezerv | Zrušenie rezerv | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|------------------------------|--|-----------------|-----------------|-----------------|---|
| Účtovná závierka | 900,00 | 900,00 | 900,00 | | 900,00 |
| Daň z motorových vozidiel | 212,00 | 155,75 | 212,00 | | 155,75 |
| Nevyfakturované dodávky | 575,21 | 60,00 | 575,21 | | 60,00 |
| Zákonné rezervy spolu | 1 681,21 | 1 115,75 | 1 681,21 | | 1 115,75 |
| | | | | | |
| Ostatné rezervy spolu | | | | | |
| Rezervy spolu | | | | | |

(14) Prehľad záväzkov do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti.

| Záväzky | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|----------------------------------|--|---|
| - do uplynutia lehoty splatnosti | 875,55 | 2 649,20 |
| - po uplynutí lehoty splatnosti | | 0,00 |
| Spolu | 875,55 | 2 649,20 |

(15) Účtovná jednotka neúčtovala o prijatých úveroch.

(16) Účtovná jednotka neúčtovala o výdavkoch budúcich období.

(17) Účtovná jednotka neúčtovala o výnosoch budúcich období.

(18) Účtovná jednotka neúčtovala o majetku a záväzkoch z lízingových zmlúv.

(19) Účtovná jednotka účtovala o daniach nasledovne.

| Typ dane | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|--|--|---|
| - daň z pridanej hodnoty (záväzok) | 1 307,54 | 803,05 |
| - daň z príjmov právnickej osoby (záväzok) | 1 522,63 | 4 387,45 |
| - daň zo závislej činnosti (záväzok) | 51,05 | 132,26 |
| Spolu | 2 881,22 | 5 322,76 |

Čl. IV

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

(1) Prehľad tržieb za vlastné výkony

| Druh a opis tržieb | Stav ma konci bežného účtovného obdobia |
|-----------------------------|---|
| Tržby za poskytované služby | 73 334,43 |

(2) Ostatné významné výnosy

| Druh a opis významných súm výnosov | Stav ma konci bežného účtovného obdobia |
|------------------------------------|---|
| Predaj dlhodobého hmotného majetku | 22 749,16 |

(3) Účtovná jednotka neúčtovala v roku 2022 o dotáciách a grantoch

(4) Prehľad najvýznamnejších nákladov roku 2022

| Druh a opis významných súm nákladov | Stav ma konci bežného účtovného obdobia |
|-------------------------------------|---|
| Mzdové a zákonné sociálne náklady | 18 645,59 |
| Služobné auto | 6 451,27 |
| Odpisy dlhodobého hmotného majetku | 4 657,10 |
| Pohonné hmoty | 2 783,13 |
| Spotrebný materiál | 1 393,69 |
| Ostatné náklady na poistenie | 1 306,45 |

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka neúčtuje na podsúvahových účtoch.