

POZNÁMKY

IČO

5	2	3	9	7	0	4	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	1	2	1	0	1	4	9	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

I. VŠEOBECNÉ ÚDAJE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

- 1) Obchodné meno účtovnej jednotky : MOSVIK s.r.o.
Sídlo: Gottwaldova 3 , 991 06 Želovce
Priemerný počet zamestnancov: Spoločnosť v r. 2019 zamestnávala len zamestnancov na základe dohody o vykonaní práce a 1 pracovníka na polovičný pracovný úväzok .

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Účtovná jednotka je zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

áno nie

II (2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

II (2) a) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení

dopravné provízie poistné clo

Zásoby:

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Materiál na sklade (vratné obaly)	0	176

IČO : 52397041
DIČ : 2121014973

II (2) b) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik menovitou hodnotou

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Pokladňa - 211	8647	11880
Bankový účet - 221	2813	4265

II (2) c) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik :
menovitou hodnotou

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Odberatelia – 311	0	1680
Poskyt.depozit nájom – 314	883	883
UPSVR PRISPEVOK – 378	0	0

II (2) d) Závázky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek, úverov

Závázky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek, úverov oceňoval podnik:
menovitou hodnotou

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Dodávatelia – 321	1570	1577
Zamestnanci – 331	27	292
Odvody – SP, ZP – 336	10	122
Daň z príjmov PO -341	457	1064
Daň závisl. Činnosť – 342	6	48
DPH – 343	170	633
Náklady budúcich období – 381	727	727

Základné imanie a ostatné fondy:

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Základné imanie – 411	5000	5000
Výsledok hospodárenia v schvaľovacom konaní - 431	4284	4006
Nerozdel.zisk min.rokov – 428	4654	8724
Nerozdel. strata min. rokov – 429	-1694	-1694
Zákonný rezervn. Fond – 421	245	459

IČO : 52397041

DIČ : 2121014973

II (3) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

II (3) (1časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku.
Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účt.odpis. metódy pri stanovení účt. odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
		Rovnomerný	Rovnomerný
		Rovnomerný	Rovnomerný
		Rovnomerný	Rovnomerný

II(3) (2časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy nehmotného dlhodobého majetku sa rovnajú.**

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)

Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho užívania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.**

Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú.**

Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaraďenia do konca roka.

Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

IČO : 52397041
DIČ : 2121014973

III NÁKLADY

Spotreba materiálu – 501	7127
NC predaného tovaru – 504	38555
Spotreba energie - 502	3855
Opravy a udrž. – 511	16
Cestovné – 512	94
Náklady na reprezentáciu – 513	0
Ostatné služby – 518	8879
Mzdové náklady – 521	3531
Zákonné sociálne poistenie – 524	919
Ostatné dane a poplatky - 538	0
Debet. Úroky – 562	0
Ostatné finančné náklady – 568	610
Daň z príjmov PO r. 2022 - 591	1064

IV VÝNOSY

Tržby – výrobky – 601	0
Predaj služieb – 602	1817
Tržby za tovar – 604	63916
Ostat.tržby – UPSVR prís. – 648	2925

V HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK

RIADOK		ÚČTOVNÉ OBDOBIE 2022
1	Výnosy	68657
2	Náklady	63587
3	Hospod.výsledok - účtovný	5070
4	Odpočet daň. Straty 2020	0
5	Základ dane z príjmov PO	5070
6	Daň z príjmov PO	1064
7	Výsledok HV v schvaľovacom konaní (riadok 3-6)	4006