

I. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

Spoločnosť POL - aktívne, spol. s r.o. so sídlom – Narcisová 2, 040 11 Košice, bola založená 6.5.2004 a zapísaná 01.06.2004 do Obchodného registra Okresného súdu Košice 1, odd.: s. r. o., vložka 15015/V .

V priebehu bežného účtovného obdobia roku 2022 došlo k zmene v štruktúre spoločníkov, ako aj navýšeniu ZI:

Konatelia/Spoločníci	Podiel na ZI Absolútne	Podiel na ZI v %	Podiel hlasovacích práv v %
JUDr. Jozef Polák	13 000	100	100
Spolu	13 000	100	100

Spoločnosť v priebehu roka nezamestnávala žiadnych zamestnancov.

II. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania činnosti spoločnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované s predchádzajúcim účtovným obdobím a počas celého účtovného obdobia.

Všeobecné účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady sa nezmenili.

b) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku, záväzkov

V priebehu účtovného obdobia spoločnosť

* nenakupovala ani nenadobudla dlhodobý nehmotný majetok, dlhodobý hmotný majetok,

* nenakupovala a nevytvárala zásoby vlastnou činnosťou,

* pohľadávky sa pri vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou,

* finančné účty tvorí peňažná hotovosť, zostatok na bankovom účte,

* záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou,

* splatná daň z príjmov sa účtuje do nákladov spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti;

v priloženom výkaze ziskov a strát spoločnosti je daň z príjmov vypočítaná zo základu vyplývajúceho z výsledku hospodárenia pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu,

* tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby. Účtovná jednotka nie je platiteľom dane z pridanej hodnoty.

III. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH SÚVAHY A VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

a) Pohľadávky z obchodného styku spoločnosti sú v lehote splatnosti.

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladni, účet v banke, ktorým môže spoločnosť voľne disponovať.

b) Záväzky spoločnosti sú v lehote splatnosti, v členení krátkodobé záväzky z obchodného styku vo výške 6,00 Eur, daňové záväzky vo výške 1 316,00 Eur.

c) Náklady spoločnosti tvoria spotrebované služby za telekomunikácie, cestovné náklady, ostatné.

Prehľad významných položiek nákladov na hospodársku činnosť je uvedený tabuľke (v EUR)

Druh nákladu	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Spotreba materiálu, energie	491	624
Nákl. na poskytnuté služby, z toho	12 407	8 388
Telefóny	782	344
Cestovné	10 945	7 768
ostatné	680	276
Osobné náklady	-	-

d) Výnosy sú tvorené poskytnutými službami mandátára na základe mandátnej zmluvy.

Po 31. decembri 2022 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2022.

e) Popis a výška zmien vlastného imania podľa jednotlivých súvahových položiek

Súvahová položka	Stav VI v bežnom období	Stav VI v minulom období	Rozdiel /bežné mínus minulé/
Vlastné imanie	75 188	82 813	-7 625
Základné imanie	13 000	6 639	6 361
Zákonný rezervný fond	669	669	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-
Nerozdelený zisk min.rokov	55 145	69 026	-13 881
Neuhradená strata min.rok.	-	-	-
Hospod. výsledok BO	6 374	6 479	-105

Základné imanie vo výške 13 000 € predstavuje 100%-ný obchodný podiel vo vlastníctve spoločnosti POL- aktive spol. s r. o..

Upísané základné imanie je v celej výške zapísané v obchodnom registri.

Rozdelenie výsledku hospodárenia:

HV – účtovný zisk vo výške 6 479,00 € za rok 2021 bol na základe rozhodnutia MVZ rozdelený a vyplatený.

Návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku – zisk za rok 2022 vo výške 6 374,00 €:

- nerozdelený zisk min. rokov	6 055,00 €
- 5% prídel do ZRF	319,00

V Košiciach, dňa 23.02.2023

JUDr. Jozef Polák - konateľ, v.r.

Štatutárny orgán