

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12.2022

v - Eurocentoch - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac Rok mesiac Rok
 | do

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od | do

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka

*)
 - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka

*)
 - zostavená
 - schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

. .

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

M i k r o v a k s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

N á m e s t i e b a n í k o v

Číslo

PSČ

Názov obce

R O Ž Ň A V A

Číslo telefónu

/

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

| | | | |
|-----------------------------|---|---|---|
| Zostavené dňa: 01.3.2023 | 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: 21.3.2023 | | | |

A) Informácie o účtovnej jednotke

a) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky :

- Výroba potravinárskych výrobkov
- Výroba nápojov
- Prevádzkovanie výdajne stravy
- výroba hotových jedál určených na priamu spotrebu mimo prevádzkových priestorov

b) Zamestnanci :

1. Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 5 | 7 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 7 | 8 |
| počet vedúcich zamestnancov | 1 | 1 |

3. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý hmotný majetok a | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------|-------------|--|--|---|--------------------------|-----------------------------------|---|------------|
| | Pozemky b | Stavby c | Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d | Pestova- teľské celky trvalých porastov e | Základné stádo a ťažné zvieratá f | Os- tatný DHM g | Ob- stará- vaný DHM h | Poskytnuté preddavky na DHM i | Spolu j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 66 704 | 170 558 | | | | | | 237 262 |
| Prírastky | | | 482 950 | | | | | | 482 950 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 66 704 | 653 508 | | | | | | 702 212 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 9 729 | 72 796 | | | | | | 82 525 |
| Prírastky | | 3 519 | 48 101 | | | | | | 51 620 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 13 248 | 120 897 | | | | | | 134 145 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 56 975 | 97 762 | | | | | | 154 737 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 53 456 | 532 611 | | | | | | 568 067 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|--|-------------|--|--|---|--------------------------|-----------------------------------|---|------------|
| | Pozemky b | Stavby c | Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d | Pestova- teľské celky trvalých porastov e | Základné stádo a ťažné zvieratá f | Os- tatný DHM g | Ob- stará- vaný DHM h | Poskytnuté preddavky na DHM i | Spolu j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 66 704 | 168 958 | | | 1 600 | | | 237 262 |
| Prírastky | | | 1 600 | | | | | | 1 600 |
| Úbytky | | | | | | 1 600 | | | 1 600 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 66 704 | 170 558 | | | 0 | | | 303 966 |
| | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 6 210 | 51 120 | | | | | | 57 330 |
| Prírastky | | 3 519 | 21 676 | | | | | | 25 195 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 9 729 | 72 796 | | | | | | 82 525 |
| | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 60 494 | 117 838 | | | | | | 178 332 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 56 975 | 97 762 | | | | | | 154 737 |

b) Veková štruktúra pohľadávok

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. l) o vekovej štruktúre pohľadávok

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Pohľadávky po lehote splatnosti | | |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 7 685 | 2 414 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 7 685 | 2 414 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | | |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | |

5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. q) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 6 585 | 20 361 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 172 716 | 465 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 179 301 | 20 826 |

Tabuľka č. 2

| Krátkodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | |
| a | b | c | d | e | f |
| Majetkové CP na obchodovanie | | | | | |
| Dlhové CP na obchodovanie | | | | | |
| Emisné kvóty | | | | | |
| Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti | | | | | |
| Ostatné realizovateľné CP | | | | | |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku | | | | | |
| Krátkodobý finančný majetok spolu | | | | | |

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka reálnou hodnotou

| Krátkodobý finančný majetok a | Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-) b | Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia c | Vplyv ocenenia na vlastné imanie d |
|--|--|--|--|
| Majetkové CP na obchodovanie | | | |
| Dlhové CP na obchodovanie | | | |
| Emisné kvóty (komodity) | | | |
| Ostatné realizovateľné CP | | | |
| Krátkodobý finančný majetok spolu | | | |

7. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | 9 264 |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | |
| Prídel do sociálneho fondu | |
| Prídel na zvýšenie základného imania | |
| Úhrada straty minulých období | |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 9 264 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Iné | |
| Spolu | |

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|--|
| Účtovná strata | |
| Vysporiadanie účtovnej straty | Bežné účtovné obdobie |
| Zo zákonného rezervného fondu | |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Úhrada straty spoločníkmi, členmi | |
| Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov | |
| Iné | |
| Spolu | |

8. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|---|-------------|---------------|---------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| - Záonné rezervy | | | | | |
| - Na nevyčerpané dovolenky vrátane poisťného | | | | | |
| Rezerva na audit | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Názov položky a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|--|--|-------------|---------------|---------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| - Záonné rezervy - Na nevyčerpané dovolenky vrátane poisťného | | | | | |
| Rezerva na audit | | | | | |
| | | | | | |

a) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti :

9. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) o záväzkoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dlhodobé záväzky spolu | 4 175 | 5 337 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 4 175 | 5 337 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 607 502 | 96 962 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 596 396 | 57 621 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 11 106 | 39 341 |

b) Záväzky zo sociálneho fondu

10. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. f) o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 451 | 258 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 234 | 193 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 234 | 193 |
| Čerpanie sociálneho fondu | | |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 685 | 451 |

c) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

11. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. h) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------|------|----------------|------------------|--|---|---|
| a | b | c | d | e | f | g |
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | | |
| | | | | | | |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | | |
| | | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------|------|----------------|------------------|--|---|---|
| a | b | c | d | e | f | g |
| Dlhodobé pôžičky | | | | | | |
| | | | | | | |
| Krátkodobé pôžičky | | | | | | |
| | | | | | | |
| Krátkodobé finančné výpomoci | | | | | | |
| | | | | | | |

d) Majetok obstaraný formou finančného prenájmu u nájomcu

12. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|----------------|-------------------------|--|--------------------|--|--|--------------------|
| | Splatnosť | | | Splatnosť | | |
| | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Istina | 1 469 | 975 | | 1 492 | 2 444 | |
| Finančný výnos | 629 | 417 | | 606 | 1 046 | |
| Spolu | 2 098 | 1 392 | | 2 098 | 3 490 | |

C) Informácie o výnosoch

a) Tržby za vlastné výkony a tovar

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | 176 155 | 153 823 |
| Tržby z predaja služieb | 20 478 | |
| Tržby za tovar | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | | |
| Čistý obrat celkom | 196 633 | 153 823 |

b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob:

13. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob | |
|---|-----------------------|--|-----------------|---------------------------------------|--|
| | Konečný zostatok | Konečný zostatok | Začiatkový stav | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | d | e | f |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | | | | | |
| Výrobky | 1 592 | 1 279 | 1 087 | 313 | 192 |
| Zvieratá | | | | | |
| Spolu | 1 592 | 1 279 | 1 087 | 313 | 192 |
| Manká a škody | x | x | X | | |
| Reprezentačné | x | x | x | | |
| Dary | x | x | x | | |
| Iné | x | x | x | | |
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát | x | x | x | 313 | 192 |

D) Informácie o nákladoch

a) Významné položky nákladov za poskytnuté služby

Účet 511 – opravy a udržiavanie vo výške 3 176 Eur

Účet 518 – ostatné služby 24 762 Eur

a) zmena sadzby dane z príjmov :

14. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--|-----------------------|----------|--------------|--|----------|--------------|
| | Základ dane b | Daň c | Daň v % d | Základ dane e | Daň f | Daň v % g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 309 | x | X | 9 492 | x | x |
| teoretická daň | | | | 228 | | |
| Daňovo neuznané náklady | | | 21 | 1 645 | 345 | 21 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 8 826 | 1 853 | 21 | 8 828 | 1 854 | 21 |
| Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky | | | | | | |
| Umorenie daňovej straty | | | 21 | | | 21 |
| Zmena sadzby dane | | | | | | |
| Iné | | | | | | |
| Spolu | x | 0 | 21 | x | 0 | 21 |
| Splatná daň z príjmov | x | | 21 | x | | 21 |
| Odložená daň z príjmov | x | | 21 | x | | 21 |
| Celková daň z príjmov | x | | 21 | x | | 21 |