

P O Z N Á M K Y
Individuálnej účtovnej závierky k 31.12.2022
mikro účtovnej jednotky

Všeobecné údaje

Názov účtovnej jednotky: **villim, s.r.o.**

Sídlo: Morovnianska 33, 972 31 Ráztočno

IČO: 43838979

DIČ: 2022513702

IČ DPH: SK2022513702

Forma podnikania: spoločnosť s ručením obmedzeným

Spoločnosť je platcom DPH od októbra 2019.

Účtovná závierka je zostavená za obdobie od januára 2022 do decembra 2022, údaje sú uvádzané v celých eurách.

Hlavná činnosť spoločnosti je spracovanie údajov, analytické a programovacie práce.

Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti. Spoločnosť vznikla dňa 15.12.2007 zápisom do OR Okresného súdu Trenčín oddiel Sro, vložka č. 18583/R. Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku inej obchodnej spoločnosti.

Informácie o počte zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov: 1

Stav zamestnancov k 31.12.2022: 1

Počet vedúcich zamestnancov: 1

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

DHM je ocenený obstarávacou cenou + vedľajšie náklady na obstaranie. Vozidlo VW Passat PD 668EX v OC 9166 EUR je už plne odpísané. V novembri 2018 bolo zaradené do používania ďalšie vozidlo VW Passat PD 437GM v OC 13 900,- EUR, s dobou odpisovania 4 roky, ktorého odpisovanie skončilo v októbri 2022.

V decembri 2018 bola obstaraná a zaradená do používania gitara – hudobný nástroj v OC 1 867,- EUR s dobou odpisovania 6 rokov.

Odpisový plán účtovných odpisov DHM je zostavený tak, že bola použitá **metóda rovnomerného odpisovania**, účtovné odpisy budú zhodné s daňovými odpismi.

DHM – 2 automobily, gitara /účet 022/ k 31.12.2022:	24 933 EUR
Rovnomerné odpisy /účet 551/ k 31.12.2022:	3 192 EUR
Oprávky /účet 082/ k 31.12.2022:	24 340 EUR
Zostatková cena k 31.12.2022:	593 EUR

Drobný hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 1700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania ako spotreba materiálu na analytický účet 501 020. Zoznam drobného hmotného majetku je zaevidovaný v pomocnej knihe DrHM.

Drobný nehmotný majetok v obstarávacej cene 2400 EUR a nižšej účtujeme do nákladov v plnej výške na analytický účet 518 020.
Dlhodobý nehmotný majetok nevlastníme.

Informácie o skladovom hospodárstve

Nákup materiálu sa účtuje priamo do spotreby /spôsob B/, skladové zásoby sa vedú na základe evidencie príjemky/výdajky. Materiál predstavuje materiál na výrobu (šitie) oblečenia a účtujeme ho na účte 112. Stav materiálu k 31.12.2022 je 532 EUR.

Informácia o pohľadávkach

Pohľadávky oceňujeme ich menovitou hodnotou. Stav krátkodobých pohľadávok k 31.12.2022 je 4 891 EUR.
z obchodného styku /311/: 3 888 EUR
poskytnuté preddavky /314/: 1 003 EUR

Informácia o krátkodobom finančnom majetku

Krátkodobý finančný majetok oceňujeme ich menovitou hodnotou, ich zníženie sa vyjadruje opravnou položkou. Výška krátkodobého finančného majetku k 31.12.2022 je 7 271 EUR.

Stav pokladnice, ceniny k 31.12.2022:	2 241 EUR
z toho: hlavná pokladňa:	741 EUR
pokladňa sociálneho fondu:	836 EUR
pokladňa rezervného fondu:	664 EUR
Stav bežného bankového účtu:	5 030 EUR

Informácia o krátkodobých záväzkoch

Stav krátkodobých záväzkov k 31.12.2022 je 4 142 EUR z toho:

záväzky z obchodného styku /321/:	90 EUR
záväzky voči zamestnancom /331/:	1 195 EUR
záväzky zo sociálneho a zdravotného poistenia/336/:	680 EUR
daňové záväzky /342, 343, 345/:	677 EUR
ostatné záväzky voči spoločníkom /365/:	1 500 EUR

Informácia o záväzkoch zo sociálneho fondu

Stav záväzkov zo sociálneho fondu k 31.12.2022: 836 EUR.

Počiatočný stav sociálneho fondu:	735 EUR
Tvorba SF na ťarchu nákladov z HM:	101 EUR
Konečný zostatok SF:	836 EUR

Informácia o výsledku hospodárenia

Spoločnosť neúčtovala o položkách nákladov a výnosov, ktoré mali výnimočný rozsah alebo výskyt. Neeviduje také finančné povinnosti, ktoré sa nevykazujú v súvahe.

Výnosy celkom predstavujú k 31.12. 2022:	44 820 EUR
Z toho: tržby z predaja služieb /602/	44 820 EUR

Náklady celkom predstavujú k 31.12. 2022: 48 234 EUR

Výsledok hospodárenia pred zdanením: - 3 414 EUR

Položky zvyšujúce HV:	1 406 EUR
Položky znižujúce HV:	360 EUR
Upravený HV:	- 2 368 EUR
Daň z príjmov 15%:	0 EUR
Výsledok hospodárenia po zdanení: strata	- 3 414 EUR

Informácie o zmenách vlastného imania

Rezervný fond je vytvorený vo výške 664 EUR, čo predstavuje 10% základného imania, t.j. tvorba podľa spoločenskej zmluvy, zo zisku ho viac nie je potrebné navyšovať.

V r. 2021 spoločnosť vykazovala hospodársky výsledok zisk 11 031 EUR, túto čiastku sme v r. 2022 previedli na účet 428 021 - Nerozdelený zisk min.rokov.

Vlastné imanie k 31.12.2022:	8 309 EUR
Základné imanie:	6 640 EUR
Zákonný rezervný fond:	664 EUR
Výsledok hospodárenia minulých rokov:	4 419 EUR
HV za účtovné obdobie 2022 po zdanení:	- 3 414 EUR

V Ráztočne 09.03. 2023

