

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej zvierky
zostavenej k 31. 12. 2022

v - eurocentoch - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
0 1 2 0 2 2 do 1 2 2 0 2 2

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 2 1 do 1 2 2 0 2 1

Dátum vzniku účtovnej jednotky

2 0 0 3 1 9 9 6

Účtovná zvierka

*)
 - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná zvierka

*)
 - zostavená
 - schválená

IČO

3 5 6 7 4 1 1 3

DIČ

2 0 2 0 4 5 0 9 2 7

Kód SK NACE

4 2 . 2 1 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

T E R M E K O s. r. o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo

T u l i p á n o v á 2

PSČ Názov obce

0 1 0 0 1 Ž i l i n a

Číslo telefónu Číslo faxu

0 9 0 3 / 8 0 7 4 9 8

E-mailová adresa

t e r m e k o z i l i n a @ g m a i l . c o m

| | | | |
|---------------------------------------|--|--|---|
| Zostavené dňa: 01. 03. 2023 | Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: Hruška František Ing. Machyna Miroslav Ing. Bubelíny Ján | Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zvierky: Hruška František Ing. Machyna Miroslav Ing. Bubelíny Ján | Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: Hruška František Ing. Machyna Miroslav Ing. Bubelíny Ján |
| Schválené dňa: | | | |

A. Informácie o účtovnej jednotke

Účtovná jednotka **TERMEKO, s. r. o.** (ďalej len „účtovná jednotka“), bola založená 20. marca 1996 a je zapísaná do Obchodného registra Okresného súdu Žilina v Žiline, oddiel Sro., Vložka číslo: 3257/L. Sídlo účtovnej jednotky: Tulipánová 2, 010 01 Žilina.

Hlavnými činnosťami účtovnej jednotky sú:

- Vykonávanie priemyselných stavieb,
- vykonávanie inžinierskych stavieb,
- vykonávanie bytových a občianskych stavieb
- vykonávanie priemyselných a podzemných prác.

Informácie o počte zamestnancov účtovnej jednotky

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 1 | 0,7 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 1 | 1 |
| počet vedúcich zamestnancov | | |

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka účtovnej jednotky k 31. decembru 2022 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022.

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka k 31. decembru 2021 bola schválená valným zhromaždením dňa 05.12.2022.

B. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

Konateľ: Ing. Bubelíny Ján
 Ing. Machyna Miroslav
 Hruška František

C. Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky

| Spoločník | Výška podielu na základnom imaní | | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|----------------------|----------------------------------|------------|-----------------------------------|--|
| | absolútne | v % | | |
| a | b | c | d | e |
| Ing. Bublín Ján | 2 224 | 33,33 | 33,33 | |
| Ing Machyna Miroslav | 2 224 | 33,33 | 33,33 | |
| Hruška František | 2 224 | 33,33 | 33,33 | |
| Spolu | 6 672 | 100 | 100 | |

V priebehu bežného účtovného obdobia nedošlo k zmene v štruktúre spoločníkov.

D. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku sú úroky z cudzích zdrojov. Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely. Dlhodobý hmotný a dlhodobý nehmotný majetok obstaraný zámenou sa oceňuje reálnou hodnotou.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého obstarávací cena je 2 400 eur a menej, sa účtuje priamo do nákladov. Predpokladaná doba používania a metóda odpisovania sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| | Predpokladaná doba používania | Metóda odpisovania |
|---------|-------------------------------|--------------------|
| Softvér | 4 | lineárna |

O dlhodobom nehmotnom majetku UJ neúčtovala.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína

v nasledujúcom mesiaci po mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do užívania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 1 700 eur a nižšia, sa účtuje ako o zásobách. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania a metóda odpisovania sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| | Predpokladaná doba používania | Metóda odpisovania |
|----------------------|-------------------------------|--------------------|
| Stavby | 20 | lineárna |
| Dopravné prostriedky | 4 až 6 | lineárna |

Odpisy sa zaokrúhľujú na matematicky na 2 desatinne miesta.

V roku 2022

UJ nový dlhodobý hmotný majetok neobstarala.

c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Zníženie hodnoty cenných papierov, ktoré sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neoceňujú reálnou hodnotou, sa vyjadruje prostredníctvom opravnej položky. Cenné papiere a podiely s rozhodujúcim a podstatným vplyvom sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, oceňujú metódou vlastného imania. O cenných papieroch UJ neúčtovala.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Zásoby obstarané zámenou sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacia cena alebo čistá realizačná hodnota, ktorou je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Nakupované zásoby sa pri úbytku oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Toto ocenenie sa upravuje o zníženie hodnoty zásob.

Nakupované zásoby UJ pri úbytku oceňovala metódou FIFO.

e) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyhnutiteľné pohľadávky.

f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

k) Operatívny prenájom

Majetok prenajatý na základe operatívneho lízingu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

l) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na euro kurzom Európskej centrálnej banky alebo Národnej banky Slovenska, ak voči danej mene nebol určený kurz Európskou centrálnou bankou vyhlásený v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa majetok a záväzky v cudzej mene prepočítavajú na euro kurzom Európskej centrálnej banky alebo Národnej banky Slovenska vyhláseným v tento deň. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú na eurá.

m) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty a sú znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.).

E. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

a) Dlhodobý nehmotný majetok

O dlhodobom nehmotnom majetku ÚJ neúčtovala.

| | | | | | | | | | |
|---|------|--------------|--|--|--|---------------|--|--|------|
| Poznámky Úč POD 3-04 | | IČO 35674113 | | | | DIČ2020450927 | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 8823 | | | | | | | | 8823 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 8823 | | | | | | | | 8823 |

| Dlhodobý hmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 0 |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | |

c) Cenné papiere a podiely

O cenných papieroch ÚJ neúčtovala.

d) Zásoby

O zásobách ÚJ účtuje spôsobom B podľa postupov účtovania pre podnikateľ'ov.

O opravnej položke k zásobám ÚJ neúčtovala.

e) Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky | Bežné účtovné obdobie 2022 | | | | |
|--|---------------------------------------|-----------|---|--|------------------------------------|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Pohľadávky z obchodného styku | 0 | | | | 0 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku | | | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | | |

| | | | | | |
|-------------------------|---|--------------|--|---------------|---|
| Poznámky Úč POD 3-04 | | IČO 35674113 | | DIČ2020450927 | |
| Iné pohľadávky | | | | | |
| Pohľadávky spolu | 0 | | | | 0 |

Údaje o krátkodobých pohľadávkach v €:

ÚJ vykazuje krátkodobé pohľadávky v celkovej výške 0

Z toho pohľadávky z obchodného styku 0

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 91

Z toho pohľadávky z obchodného styku 91

f) Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže účtovná jednotka voľne disponovať.

| Názov položka | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 0 | 119 |
| Bežné bankové účty | 55320 | 2253 |
| Bankové účty termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 55320 | 2372 |

g) Časové rozlíšenie

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 1 | 22 |

F. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

a) Záväzky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Záväzky z obchod. styku po lehote splatnosti | 0 | 0 |
| Krátkodobé záväzky z obch. styku spolu Bez zav. po lehote splatnosti | 0 | 88 |

| | | |
|--|--------------|----------------|
| Poznámky Úč POD 3-04 | IČO 35674113 | DIČ 2020450927 |
| Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 0 | 88 |
| Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | 0 | 0 |
| Dlhodobé záväzky z obchodného styku spolu | 0 | 0 |
| | | |

b) Odložená daň z príjmov

O odloženej dani ÚJ neúčtovala.

c) Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 31 | 2651 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 159 | 31 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 159 | 31 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 0 | 2651 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 190 | 31 |

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

d) Bankové úvery

O bankových úveroch ÚJ neúčtovala.

G. Informácie o výnosoch

a) Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony (služby) a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov tovarov (A, B) a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Oblasť odbytu | Typ tovarov (A) | | Typ tovarov (B) | | Typ služieb (C) | |
|---------------|-----------------------|--|-----------------------|--|-----------------------|--|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Slovensko | | | | | 0 | 11519 |
| | | | | | | |
| Spolu | | | | | 0 | 11 519 |

b) Výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | | |
| výnosy z postúpených pohľadávok | | |
| výnosy z predaja dlhodobého hmotného majetku a materiálu | 175263 | 6173 |
| výnos z úrokov z omeškania | | |
| Finančné výnosy, z toho: | | |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i> | | |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | | |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i> | | |
| výnos z predaja cenných papierov na obchodovanie | | |
| výnosové úroky | | |
| výnos z nepeňažného vkladu | | |

c) Informácie k časti H písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | | |
| Tržby z predaja služieb | 0 | 11519 |
| Tržby za materiál | | |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | | |
| Čistý obrat celkom | 0 | 11519 |

H. Informácie o nákladoch**Informácie o nákladoch z hospodárskej a finančnej činnosti**

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: 518 | 746 | 18687 |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | | |
| na záručné opravy | | |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: (spotr.materiálu) 501 | 143 | 3372 |
| náklady na postúpené pohľadávky | | |
| náklady na predaj dlhodobého hmotného majetku | | |
| Finančné náklady, z toho: 568 | 327 | 400 |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i> | | |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | | |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | | |
| náklady na predaj cenných papierov na obchodovanie | | |
| nákladové úroky | | |

I. Informácie o dani z príjmov

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov vrátane ďalších informácií k odloženej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcich prehľadoch:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov | | |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúceho zo zmeny sadzby dane z príjmov | | |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | | |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach | | |

| | | |
|---|---------------|-----------------|
| Poznámky Úč POD 3-04 | IČO: 35674113 | DIČ: 2020450927 |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka | | |
| Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov | | |

| 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: | 124141 | x | x | -17936 | x | x |
| teoretická daň | x | | | x | | |
| Daňovo neuznané náklady | 86 | | | 5490 | | |
| Výnosy nepodliehajúce dani | | | | | | |
| Ostatné položky upravujúce základ dane | | | | | | |
| Odpočítateľné položky | 21276 | | | 7512 | | |
| Umorenie daňovej straty | 66143 | | | 0 | | |
| Základ dane | 36808 | | | -19958 | | |
| Splatná daň z príjmov | x | | | x | | |
| Odložená daň z príjmov | x | | | x | | |
| Celková daň z príjmov | x | | | x | | |

J. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Prenajatý majetok

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------|-----------------------|--|
| | | |

K. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Prípadné ďalšie záväzky

| Druh podmieneného záväzku | Bežné účtovné obdobie | |
|---------------------------|-----------------------|---------------------------------|
| | Hodnota celkom | Hodnota voči spriazneným osobám |
| | | |

L. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov účtovnej jednotky za ich činnosť pre účtovnú jednotku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Druh príjmu, výhody a | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b | | | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c | | |
|------------------------------|---|-----------|-------|---|-----------|-------|
| | štatutárnych | dozorných | iných | štatutárnych | dozorných | iných |
| | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie | | | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie | | |
| | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
| Peňažné príjmy | | | | | | |
| | | | | | | |

M. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky

N. Informácie o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami

a) Informácie o uskutočnených transakciách so spriaznenými osobami

| Spriaznená osoba a | Druh obchodu b | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|--|-----------------------|--------------------------------|---|
| | | Bežné účtovné obdobie c | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d |
| Ing. Bubelíny Ján Hruška František Ing. Machyna Miroslav Vratenie bezur.pozícií V r. 2022 doslo k vrateniu bezur.poz. Ing. Bubelíny Ján, Hruška František, Ing. Machyna Miroslav v celkovej sume 44765,00 € | bezúročná pôžička € | | 15100 11000 9000 |

b) Informácie o neuskutočnených transakciách s dcérskou účtovnou jednotkou

Účtovná jednotka uzatvorila s dcérskou účtovnou jednotkou zmluvu na predaj tovaru, ktorá bude realizovaná v budúcom účtovnom období.

| Materská účtovná jednotka/Dcérska účtovná jednotka a | Kód druhu obchodu b | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|---|----------------------------|--------------------------------|---|
| | | Bežné účtovné obdobie c | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d |
| Dcérska účtovná jednotka | | | |

O. Informácie o vlastnom imaní

a) Pohyb vlastného imania

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

| Položka vlastného imania a | Bežné účtovné obdobie 2022 | | | | |
|---|---|--------------------|-----------------|------------------|--|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Základné imanie | 6672 | | | | 6672 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 0 | | | | 0 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |

| Poznámky Úč POD 3-04 | | IČO: 35674113 | | DIČ: 2020450927 | |
|--|-------|---------------|---|-----------------|--------|
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 0 | | | | 0 |
| Neuhradená strata minulých rokov | 58502 | 17936 | 0 | | 76438 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | | | | | 124141 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa | | | | | |

| Položka vlastného imania | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|--|--|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| | 2021 | | | | |
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 6672 | | | | 6672 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 668 | | 668 | | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 990 | | 990 | | 0 |
| Neuhradená strata minulých rokov | 0 | 60160 | 1658 | | 58502 |

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--------|
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia po zdanení | | | | | -17936 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa | | | | | |

b) Rozdelenie výsledku hospodárenia

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2021 |
|---|---|
| Účtovný zisk | 0 |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie 2022 |
| 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 | |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Iné | |
| | |

P. Prehľad peňažných tokov k 31. decembru 2022

