

P O Z N Á M K Y

individuálnej ročnej závierky
zostavenej k 31.12.2022

v celých eurách

Za obdobie	od	01.01.22	do	31.12.22
Za bezprostredne predchádzajúce obdobie	od	01.01.21	do	31.12.21

Dátum vzniku účtovnej jednotky: 30.03.00

Účtovná závierka: riadna
schválená

IČO: 36465895

DIČ: 2020018792

Kód SK NACE: 43.21

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky: OPTIMAN, s. r. o.

Sídlo účtovnej jednotky:
Ulica Číslo PSČ Názov obce
Velické námestie 1195 058 01 Poprad

Číslo telefónu: 052/7767783

Číslo faxu:

E-mailová adresa: sebestova@optiman.sk

Zostavené dňa: 24.03.23

Schválené dňa: 24.03.23

Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

A|VŠEOBECNE**b)|Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:**

- > Elektroinštalácie a montáž káblových rozvodov
- > Elektrická požiarňa signalizácia
- > Výroba, montáž a opravy centrálnych vysávacích systémov
- > Zabezpečovacie systémy na ochranu osôb a majetku pred neoprávnenými zásahmi
- > Opravy elektrických strojov, prístrojov a zariadení

c)|Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účt. obdobie	Predch. účt. obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	19	19
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	19	19
počet vedúcich zamestnancov	2	2

d)|Ručenie účtovnej jednotky:

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e)|Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Riadna účtovná závierka k poslednému dňu účtovného obdobia.

f)|Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie:

04.02.22

B|ŠTATUTÁRNE ORGÁNY A SPOLOČNÍCI**a)|Štatutárne orgány (konatelia):**

- > Štefan Gallik
- > Ing. František Sasarák
- >

b)|Štruktúra spoločníkov

Tabuľka č. 1

Spoločník	Výška podielu		Podiel na hlasovac. právach v %	Iný podiel
	absolútne	v %		
Štefan Gallik	6 639	80	80	
Ing. František Sasarák	1 660	20	20	
Spolu	8 299	100	100	

Tabuľka č. 2

Účtovná jednotka nemá pre túto tabuľku náplň

C|KONSOLIDOVANÝ CELOK

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku a preto nemá pre túto časť náplň

E|POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY**a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.****b) Účtovná jednotka nezmenila účtovné zásady ani účtovné metódy, v dôsledku čoho k ovplyvneniu hodnoty majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia nedošlo.**

c) Spôsoby oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	žiadny
4. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	obstarávacia cena
5. dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	žiadny
7. dlhodobý finančný majetok	žiadny
8. zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena
9. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	žiadne
12. pohľadávky	menovitá hodnota
13. krátkodobý finančný majetok	menovitá hodnota
14. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	menovitá hodnota
15. záväzky vrátane rezerv, pôžičiek a úverov	menovitá hodnota
16. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	menovitá hodnota
19. prenájatý majetok vrátane lízingu	žiadny

d) Odpisový plán pre dlhodobý majetok je totožný so spôsobom a dĺžkou odpisovania podľa zákona o daniach z príjmov.

e) Účtovná jednotka nedostala žiadne dotácie na obstaranie majetku.

F | INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok****Dlhodobý nehmotný majetok**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Softvér	Ostatný DNM	Obstaráv. DNM	Spolu
Prvotné ocenenie:				
Stav na začiatku účt. obdobia				0
Prírastky				0
Úbytky				0
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0	0
Oprávky:				
Stav na začiatku účt. obdobia				0
Prírastky				0
Úbytky				0
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0	0
Zostatková hodnota:				
Stav na začiatku účt. obdobia	0	0	0	0
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0	0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie			
	Softvér	Ostatný DNM	Obstaráv. DNM	Spolu
Prvotné ocenenie:				
Stav na začiatku účt. obdobia				0
Prírastky				0
Úbytky				0
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0	0
Oprávky:				
Stav na začiatku účt. obdobia				0
Prírastky				0
Úbytky				0
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0	0
Zostatková hodnota:				
Stav na začiatku účt. obdobia	0	0	0	0
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0	0

Dlhodobý hmotný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie					
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnut. veci	Ostatný DHM	Obstaráv. DHM	Spolu
Prvotné ocenenie:						
Stav na začiatku účt. obdobia			338 879	59 954		398 833
Prírastky			15 000	1		15 001
Úbytky			3 864			3 864
Stav na konci účt. obdobia	0	0	350 015	59 955	0	409 970
Oprávky:						
Stav na začiatku účt. obdobia			268 120	15 679	0	283 799
Prírastky			38 705	1 500		40 205
Úbytky			3 864			3 864
Stav na konci účt. obdobia	0	0	302 961	17 179	0	320 140
Zostatková hodnota:						
Stav na začiatku účt. obdobia	0	0	70 759	44 275	0	115 034
Stav na konci účt. obdobia	0	0	47 054	42 776	0	89 830

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie					
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnut. veci	Ostatný DHM	Obstaráv. DHM	Spolu
Prvotné ocenenie:						
Stav na začiatku účt. obdobia			309 618	59 954		369 572
Prírastky			42 582			42 582
Úbytky			13 321			13 321
Stav na konci účt. obdobia		0	338 879	59 954	0	398 833
Oprávky:						
Stav na začiatku účt. obdobia			247 940	14 180		262 120
Prírastky			33 501	1 499		35 000
Úbytky			13 321			13 321
Stav na konci účt. obdobia	0	0	268 120	15 679	0	283 799
Zostatková hodnota:						
Stav na začiatku účt. obdobia	0	0	61 678	45 774	0	107 452
Stav na konci účt. obdobia	0	0	70 759	44 275	0	115 034

c) Obmedzenie práv spojených s dlhodobým hmotným majetkom

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý hmotný majetok s obmedzeným právom s ním nakladať	

o), p) Obmedzenie práv spojených so zásobami

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	
Zásoby s obmedzeným právom s ním nakladať	

r) Opravné položky na pohľadávky

Druh pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Na zač. účtovn. obdobia	Tvorba	Zrušené z dôvodu opodstat.	Zrušené z dôvodu odpisu	Na konci účtovn. obdobia
Pohľadávky z obchodného styku					0

s) | Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote	Po lehote	Spolu
Dlhodobé pohľadávky:			
Z obchodného styku	97 284		97 284
Voči spoločníkom			0
Iné			0
Spolu	97 284	0	97 284
Krátkodobé pohľadávky:			
Z obchodného styku	363 596		363 596
Voči spoločníkom			0
Sociálne poistenie			0
Daňové	21 060		21 060
Iné	15 168		15 168
Spolu	399 824	0	399 824

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
Krátkodobé pohľadávky:		
Pohľadávky po lehote		
So zostatkovou dobou do jedného roka	399 824	252 176
Dlhodobé pohľadávky:		
So zostatkovou dobou od 1 do 5 rokov	97 284	109 884
So zostatkovou dobou nad 5 rokov		

t), u) | Obmedzenie práv spojených s pohľadávkami

Opis predmetu záložného práva	Bežné účt. obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadáv.
Pohľadávky kryté záložným právom		
Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo zálož.právo		
Pohľadávky s obmedz. právom nakladať		

w) | Významné zložky krátkodobého finančného majetku

Názov položky	Bežné účt.obdob	Predch. účt.obdob
Pokladnica, ceniny	4 896	2 633
Bežné bankové účty	354 536	254 266
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	359 432	256 899

zb) | Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Názov položky	Bežné účt.obdob	Predch. účt.obdob
Náklady budúcich období	5 918	5 792
z toho:		
poistenia	4 684	4 269
úroky	83	326
spoje	53	5
predplatné publikácií	323	270
aktualizácia softvéru	775	922
ostatné		
Príjmy budúcich období	0	0
z toho:		
...		
...		
...		
...		
...		
...		

G | INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**a) | 1. Základné imanie**

vo výške 8 299,00 je splatené, počet podielov a ich výška je uvedená na strane 1.

3. Zúčtovanie hospodárskeho výsledku z predchádzajúceho účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

Názov položky	Predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	64 504
Rozdelenie účtovného zisku:	Bežné účtovné obdobie
Rezervný fond	
Sociálny fond	
Straty min. období	
Nerozdelený zisk	442 423
Podiely spoločníkom	
Spolu	442 423

Tabuľka č. 2

Názov položky	Predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty:	Bežné účtovné obdobie
Rezervný fond	
Nerozdelený zisk	
Straty min. období	
Spolu	0

b) | Rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Na zač. účtovn. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Na konci účtovn. obdobia
Dovolenky	17 610	15 646	17 610		15 646
					0
					0
Spolu	17 610	15 646	17 610	0	15 646

c), d) | Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote	Po lehote	Spolu
Dlhodobé záväzky:			
Z obchodného styku			0
Voči spoločníkom			0
Iné	6 614		6 614
Spolu	6 614	0	6 614
Krátkodobé záväzky:			
Z obchodného styku	364 910		364 910
Voči spoločníkom			0
Voči zamestnancom	21 632		21 632
Sociálne poistenie	13 329		13 329
Daňové	15 071		15 071
Iné	5		5
Spolu	414 947	0	414 947

Tabuľka č. 2

Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky po lehote	0	0
So zostatkovou dobou do jedného roka	0	0
Dlhodobé záväzky:		
So zostatkovou dobou od 1 do 5 rokov	6 614	6 450
So zostatkovou dobou nad 5 rokov		

g) Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 450	5 495
Tvorba na ťarchu nákladov	1 577	1 460
Tvorba zo zisku		
Ostatná tvorba		
Tvorba fondu spolu	1 577	1 460
Čerpanie fondu spolu	1 413	505
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 614	6 450

i) Bankové úvery a návratné finančné výpomocy

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok v % p.a.	Dátum splatnosti	Istina v bež.obd.	Istina v predch.
Dlhodobé bankové úvery:		5,90%	10.12.23	5593	12523
Krátkodobé bankové úvery:					
Kontokorentný úver	EUR			0	0

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok v % p.a.	Dátum splatnosti	Istina v bež.obd.	Istina v predch.
Dlhodobé pôžičky:	Eur				
Krátkodobé pôžičky:					
Dočasná finančná výpomoc	EUR		31.8.2023	1 000	0

j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Názov položky	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
Výdavky budúcich období	803	852
z toho:		
nevyplatené cestovné	803	852
...		
ostatné		
Výnosy budúcich období	0	0
z toho:		
...		
...		
...		

H) INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

a) Tržby za vlastné výkony

Typ výrobkov, tovarov a služieb	Tržby	
	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
Odborné prehliadky a revízie	84 777	102 308
Elektroinštalácie	1 930 522	1 645 986
Inštalácie a opravy poplachových zariadení	890	746
Centrálné vysávacie systémy	5 415	0
....		
....		
....		
Ostatné služby	110 500	59 344
Spolu	2 132 104	1 808 384

d) Významné položky ostatných výnosov z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
Tržby z predaja hmotného majetku	16 407	2 733
Výnosy z postúpených pohľadávok		
Iné výnosy	6 895	9 521
Spolu	23 302	12 254

e) Významné položky finančných výnosov

Názov položky	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
....		
....		
....		
Spolu	0	0

f) Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
....		
....		
Spolu	0	0

I INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

a) až d) Náklady

Názov položky	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
Významné náklady za poskytnuté služby	1 998 426	1 756 317
z toho:		
priamy a nepriamy materiál	924 993	842 895
náklady na motorové vozidlá	44 125	22 375
ostatný réžijný materiál	39 516	62 073
energie	3 570	2 813
prijaté poddávky	500 020	381 676
prijaté réžijné služby	70 813	63 001
osobné náklady	415 389	381 484
Významné ostat. náklady na hosp. činnosť	0	
Finančné náklady	7 968	7 128
z toho:		
kurzové straty		
bankové úroky	244	822
poistenia	6 767	5 380
ostatné	957	926
Náklady majúce výnimočný rozsah a výskyt	0	0
z toho:		
...		
...		

J INFORMÁCIE O DANI Z PRÍJMOV

f), g) Daň z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Predchádz. účt. obdobie		
	Základ d.	Daň	Daň v %	Základ d.	Daň	Daň v %
Výsl. hosp. pred zadaním	138 373	x	x	81 802	x	x
z toho: teoretická daň	x	29 058	21,0	x	17 178	21,0
Daňovo neuznané náklady	12			571		
Výnosy nepodliehajúce dani						
Umorenie daňovej straty						
Spolu	138 385	29 061	21,0	82 373	17 298	21,1
Splatná daň z príjmov	x	29 061		x	17 298	
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	29 061		x	17 298	

M | INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu	
	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
Peňažné príjmy	52 825	52 628
Nepeňažné príjmy		
Peňažné preddavky		
Nepeňažné preddavky		
Poskytnuté úvery		
Poskytnuté záruky		
Iné		

P | PREHL'AD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Zač. stav	Prírastky	Úbytky	Presuny	Kon. stav
Základné imanie	8 299				8 299
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Zákonný rezervný fond	830				830
Nerozdelený zisk min. rokov	377 919	64 504			442 423
Neuhrazená strata min. rokov	0				0
Hosp. výsledok bež. obdobia	64 504	109 312	64 504		109 312
Spolu vlastné imanie	451 552	173 816	64 504		560 864

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Predchádzajúce účtovné obdobie				
	Zač. stav	Prírastky	Úbytky	Presuny	Kon. stav
Základné imanie	8 299				8 299
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond	830				830
Nerozdelený zisk min. rokov	323 810	54 109			377 919
Neuhrazená strata min. rokov					0
Hosp. výsledok bež. obdobia	54 109	64 504	54 109		64 504
Spolu vlastné imanie	387 048	118 613	54 109		451 552