

Uč.POD-3

## POZNÁMKY

*k 31.12.2022*

### Úvodná časť

**a) Prílohu predkladá:**

Názov, sídlo: *SOMNET s. r. o.*  
Právna forma: *112*  
Dátum založenia: *23.12.2005*  
Dátum zápisu do obchodného registra: *23.12.2005*  
IČO: *36350044*

**b) Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra:**

- veľkoobchod v rozsahu voľných živností
- maloobchod v rozsahu voľných živností
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných živností
- prenájom nehnuteľností spojený s inými ako základnými službami
- poskytovanie softvéru- predaj hotových programov na základe dohody s autorom

**c) Pracovníci, vedenie**

Ukazovateľ	Počet
Priemerný počet pracovníkov (fyzický stav)	1
alebo počet zamestnancov ku dňu účtovnej závierky:	1
z toho: Riadiaci pracovníci celkom	1
(predstavenstvo, dozorná rada, výkonné vedenie, riaditeľ divízie-strediska, závodu)	
z toho: štatutárne orgány	1

**d) Názov, sídlo a právna forma podnikov, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom:**

- nie je v žiadnej inej spoločnosti

**e) Dôvod zostavenia účtovnej závierky**

- riadna

**f) Účtovná závierka zostavená za predchádzajúce obdobie bola schválená : 25.6.2022**

**Valnou hromadou**

### A. Členovia orgánov spoločnosti:

**a)**

Konatelia	Spoločníci
<u>Peter Somora</u>	Peter Somora

Výkonné vedenie:

**b) Štruktúra spoločníkov (akcionárov)**

Spoločník, akcionár	Absolútny podiel na ZI	Podiel v % na ZI	Podiel na hlasovacích právach
<i>Peter Somora</i>	<i>100</i>	<i>100</i>	<i>100</i>

**Ďalšie informácie:**

**D. Použité účtovné zásady a účtovné metódy:**

a) splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky b) zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenie a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky:

Účtovné zásady a metódy boli uplatnené konzistentne s predchádzajúcim rokom, ku zmenám nedošlo

c) spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou:
2. dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou:
3. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
4. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou:
5. dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou:
6. dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
7. dlhodobý finančný majetok:
8. zásoby obstarané kúpou:
9. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
10. zásoby obstarané iným spôsobom:
12. pohľadávky:
13. krátkodobý finančný majetok:
14. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:
15. záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úvarov:
16. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:
17. deriváty:
18. majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:

a) tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

skupina majetku:	doba odpisovania:	odpisová sadzba:	odpisová metóda pre účtovné odpisy:
1	4 roky	1/4	rovnomerná
2	6 rokov	1/6	rovnomerná
3	8 rokov	1/8	rovnomerná
4	12 rokov	1/12	rovnomerná
5	20 rokov	1/20	rovnomerná
6	40 rokov	1/40	rovnomerná

**E. Poznámky k účtovným výkazom**

**S Ú V A H A - AKTÍVA**

a) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok:

**1. Dlhodobý nehmotný majetok:**

**2. Dlhodobý hmotný majetok:**

**A.I.**

	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (015)	03/1	7 711				7 711
oprávky (079)	03/2	7 711				7 711
opravná položka (092)	03/2					
zostatková cena	03/3	0		0		0

**A.II.1.**

	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
Pozemky						
obstarávacia cena (031)	05/1	26 258				26 258
opravná položka (092)	05/2					
zostatková cena	05/3	26 258				26 258

# SOMNET s.r.o., Moyzesova 1909/1B, 020 01 Púchov

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 16300/R, Oddiel: Sro

## A.II.1

Stavby	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
obstarávacia cena (021)	05/1	188 540				188 540
oprávky (081)	05/2	18 805	2 424			21 229
opravná položka (092)	05/2					
zostatková cena	05/3	169 735		2 424		167 311

## A.II.2

Stavby	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
obstarávacia cena (022,)	06/1	33 801				33 801
oprávky (082)	06/2	31 754	482			32 236
opravná položka (092)	06/2					
zostatková cena	06/3	2 047		482		1 565

## A.II. - sumarizácia:

Dlh. hmotný majetok	Riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
obstarávacia cena	04/1	256 310				256 310
oprávky	04/2	58 270	2 906			61 176
opravné položky	04/2					
zostatková cena	04/3	198 040		2 906		195 134

## b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:

Predmet poistenia	Druh poistenia	Názov a sídlo poisťovne
Poistenie budovy	Proti krádeži a živelným pohromám Vandalizmu	Generali poisťovňa
Poistenie zákonné+ havarijne	Poistenie vozidla	Generali poisťovňa

## c) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo:

Z účtov majetku je založený tento majetok:

Pre úvery a záväzky spoločnosť: nemá

## d) Dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: Osobné motorové vozidlo leasing:

- nemá

## e) Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou

o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe výpožičke.

- nemá

## g) Goodwill – spôsob výpočtu jeho hodnoty:

- z kúpa podniku

## h) Opravná položka k nadobudnutému majetku – popis:

- nebola tvorená

## ï) Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky:

## r.) Z á s o b y (r.015)

### 1. Prehľad o stave zásob podľa druhov

Druh	č.r.	k 1.1.	31.12.
Materiál	015	8	33
Nedokončená výroba a polotovary	015		
Zákazková výroba s dobou ukončenia dlhšou ako 1 rok	015		
Výrobky	015		
Zvieratá	015		
Tovar	015		
Poskytnuté preddavky na zásoby	015		

### 2. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých druhov zásob:

r) Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi disponovať:

- účtovná jednotka nemá žiadne obmedzené právo

# SOMNET s.r.o., Moyzesova 1909/1B, 020 01 Púchov

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 16300/R, Oddiel: Sro

## s.) P o h ľ a d á v k y (r. 17 a 18,20)

Ocenenie pohľadávok v možnej realizovateľnej cene - opravné položky

## t.) Členenie obchodných pohľadávok (účty skupiny 31) podľa vekovosti celkom: (r.18)

Pohľadávky celkom	riadok	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti
-krátkodobé pohľadávky celkom	18	742	
do 30 dní	18		
do 90 dní	18		
do 180 dní	18		
do 360 dní	18		
nad 360 dní	18		
-dlhodobé pohľadávky	18		
Pohľadávky celkom	18	742	

## u) , Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy,:

## v), hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

- účtovná jednotka nemá zriadené žiadne záložné právo

## z), Odložená daňová pohľadávka: - žiadna

## x), Významné zložky krátkodobého finančného majetku

F i n a n č n ý m a j e t o k (r. 21)

Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre:

Položka	suma v €
pokladne spolu-(,EUR)	160
bežný účet-FIO	6 798
ceniny – stravné lístky nom hodnota	0

## w), Prehľad o opravných položkách k finančnému majetku

položka súvahy, ku ktorej je tvorená opravná položka	stav k 1.1.	tvorba	zníženie	Zrušenie	stav k 31.12.

y, **Krátkodobý finančný majetok**, ku ktorému bolo zriadené záložné právo a pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

- nemá

y -1) **ocenenie krátkodobého finančného majetku** ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania

y-2) **významné položky časového rozlíšenia nákladov** budúcich období a príjmov budúcich období:

- telefónne služby, Ikros,
- poistenie majetku
- parkovné, DN
- web – domeny
- nájom – Panorama

## F. S Ú V A H A – P A S Í V A

### a) V l a s t n é i m a n i e (r.25)

1. opis základného imania, najmä počet akcií, ich hodnota, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie
2. hodnota upísaného vlastného imania
3. Rozdelenie hospod. výsledku za rok 2021 a návrh rozdelenia za rok 2022 (r.33)

	Rozdelenie z roku rok vo výške <b>-5 271,84 €</b>	Návrh na rozdelenie HV za rok 2022 vo výške <b>strata -1 351,43 €</b>
Rezervný fond zo zisku	0	0
Tantiémy	0	0
Minulé HV:	0	0
nerozdelený zisk	-5 271,84	-1351,43
neuhradená strata	0	0

Hospodársky výsledok bežného roka:

-navrhujem HV stratu – 1 351,43 € previesť na účet neuhradenej straty.

# SOMNET s.r.o., Moyzesova 1909/1B, 020 01 Púchov

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 16300/R, Oddiel: Sro

## b) Rezervy (r. 43)

Rezerva na:	stav k 1.1.	tvorba	použitie	Zrušenie	stav k 31.12.	predpokl. rok použitia
Rezerva na garančný paušál						
Rezerva na riziká zo súdnych sporov						
Rezerva na penále z povinného poistenia						
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	0	0	0		0	2023

Komentovať tvorbu a čerpanie:

- čerpanie zákonnej rezervy na nevyčerpané dovolenky bude podľa čerpania rozpustená celkom v roku 2023.

## c) Údaje o záväzkoch

krátkodobé (r.39)

- do lehoty splatnosti:
  - záväzky z obchodného styku (r39) 1 278
  - záväzky voči zamestnancom (r40) 617
  - záväzky zo zákonného poistenia (r40) 274
  - daňové záväzky (r.41) 402
  - Daň zo závislej činnosti 55
    - ŠR DPH - 18
    - Daň z MV 2022 276
    - Daň z ubytovania 89

## d), štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v obchodnom styku

Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti	v €
do 1 roka	1278
od 1 do 5 rokov	0
viac ako 5 rokov	0

## e, hodnota záväzku zabezpečenom záložným právom

## f, popis tvorby odloženého daňového záväzku:

- spoločnosť neeviduje

## g, sociálny fond (z r.)

stav k 1.1.	Tvorba	Čerpanie	stav k 31.12.
157	47	0	204

## h) bankové úvery a výpomoci

druh	suma (€)	Mena	splatnosť	úrok. sadz.	stav 31.12.	splátky
1. Na zásoby						
2. Na pozemky a stavby		€		Cca 5%		

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 16300/R, Oddiel: Sro

**VÝKAZ ZISKOV A STRÁT****H. Výnosy**

a) Tržby za predaj tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r.01,04)

Teritoriálna štruktúra predajov (výrobkov, tovaru, služieb), napr.:

Teritórium	€	%
tuzemsko	25 303	100
zahraničie celkom		0
z toho:	0	0
Česká republika	0	0
Nemecko	0	0
Kanada	0	0
Ostatné	0	0
Predaje celkom	25 303	100

Komoditná štruktúra predajov výrobkov, tovaru, služieb, napr.:

Komodita	€	%
Tržby z predaja tovaru (r.02)	0	0
Tržby z predaja vlastných výrobkov (r.03)	22 879	90,42
Tržby z predaja dlh.neh a hm.m. (r.06)	0	0
Ostatné výnosy z hosp.činnosti (r.07)	2 424	9,58
Predaje celkom	25 303	100

e) **Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti**f) **Opis a suma významných položiek finančných výnosov** a celková suma kurzových ziskov, osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu zostavenia účtovnej závierky v €.b) **Suma položiek mimoriadnych výnosov** týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a ich opis a suma položiek mimoriadnych výnosov týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období a ich opis.

- účtovná jednotka neúčtovala o mimoriadných výnosoch

**I. Údaje o členoch štatutárnych, dozorných, správnych, riadiacich a iných orgánoch spoločnosti**

člen (aj bývalý)	príjmy za činnosť	preddavky	úvery, pôžičky, úroky pohľadávky OS	Záruky

**N. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb**

spriaznená osoba	druh transakcie	€	% na celkovej transakcii

**P. Prehľad zmien vlastného imania**

v tis. €	riadok	stav k 1.1.	Prírastky	úbytky	stav k 31.12.
Základné imanie – zapísané	26	6640	0	0	6640
- nezapísané					
Vlastné imanie	25	1 784	0	1 352	432
Kapitálové fondy:					
·					
Fondy zo zisku:	30	664	0	0	664
Nerozdelený zisk minulých rokov	32	0	0	0	0
Neuhradená strata minul. rokov	32	-248	-5 272	0	-5 520
Účtovný zisk, strata	33	-5 272	-1 352	-5 272	-1 352
	x				
Ďalšie zmeny vlast. imania					

**S. Transformácia účtovného výsledku hospodárenia na základ dane –príloha č.1**

Zostavené dňa: 28.02.2023  Schválené dňa:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
--	---	---	--

**SOMNET s.r.o., Moyzesova 1909/1B, 020 01 Púchov**

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 16300/R, Oddiel: Sro

**Príloha č.1 – transformácia účtovného hospodárskeho výsledku na základ dane:**

v €

HV pred zdanením	<b>-1 351,43</b>
1. pripočítateľné položky- celkom	3 264,69
v tom: - strata z predaja dlhopisov	
- rozdiel účtovné odpisy väčšie ako daňové	2 905,93
- tvorba nezákonných rezerv	
- tvorba opravných položiek	
- výdavky na pracovné, sociálne a zdravotné potreby nad stanovený rozsah	
- výdavky prevyšujúce príjmy v zariadeniach na uspokojovanie potrieb zamestnancov	
- odmeny členov štatutárnych orgánov	
- výdavky na reprezentáciu	
- repre	
- výdavky na propagáciu do 17 €	
- príspevok z členstva v združeníach, ktoré nevyplýva zo zákona	
- manká a škody prevyšujúce prijaté náhrady	
- úroky z omeškania nad stanovený rozsah	
- zostatková cena trvale vyradeného investičného majetku	
- strata z predaja investičného majetku pod zostatkovú hodnotu	
- nezaplatené služby § 17 do konca zdaň.obdobia	
- náklady nesúvisiace s účtovným obdobím	
- ostatné pokuty a penále	
- ostatné	138,76
- zvýšenie ZD z neuhr.FAP do konca ÚO:	220,00
- % z neuhr.FAP	0,00
- Podpora cestovného ruchu	0,00
- Prvá pomoc – Opatrenie 3A	0,00
2. odpočítateľné položky celkom:	3 000,66
v tom: - príjmy už zdanené zrážkovou daňou	
- zúčtovanie ostatných - nezákonných rezerv	
- DAR – apartmán,chata	2 424,26
- uhradené účto do konca roka	550,00
- % z uhradených FAP	26,40
- Podpora cestovného ruchu	0,00
- Prvá pomoc – Opatrenie 3A	0,00
= ZÁKLAD DANE I	0
1. odpočet straty	0
2. hodnota darov do 2% základu dane I	
3. príspevok združeniu do výšky 0,35 % z miezd	
4. propagačné predmety do 17 €,	
5. úhrn príjmov (základov dane) zaplatených v zahraničí	
6. náklady na ostatnú reklamu do výšky 1% základu dane I	
7. ostatné	
= ZÁKLAD DANE II	0
DAŇ Z PRÍJMU I - základ dane II x 0,15	0
1. daň vybraná zrážkov	0
2. licencia	0
DAŇ Z PRÍJMU - výsledná	0
1. preddavkovo vybraná daň	0
= DAŇ Z PRÍJMU II – k úhrade	<b>0,00</b>