

2. Informácie o konsolidovanom celku

Názov účtovnej jednotky: AQUA TREND O.K., spol. s r.o.
Sídlo účtovnej jednotky: Trnava pri Laborci 185, Vinné 07231
Založenie účtovnej jednotky: 22.02.2001
Opis hospodárskej jednotky: predaj vodárenského materiálu
Zostavenie účtovnej závierky: riadna
Schválenie účtovnej závierky: 6/2022
Učtovná jednotka pokračuje vo svojej činnosti

Spoločníci:

Ing. Ondrej Šebesta	33%	2258,-	splatený
Mgr. Beáta Šebestová	67%	4516,-	splatený

3. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov...1,00.....

k 31.12. 2023 1 zamestnanec - riadiaci pracovník

4. Informácie o prijatých postupoch

Účtovná jednotka vedie podvojnú účtovníctvo v súlade s postupmi o účtovníctve

Spôsob oceňovania:

zásoby oceňujeme v obstarávacích cenách, účtujeme priamo so spotreby

spôsobom B, na konci prevedené na sklad - účet 132

záväzky oceňujeme v obstarávacích cenách

DHIM do 1700,- oceňujeme v obstarávacích cenách, účtujeme priamo do spotreby

HIM nad 1700,- evidujeme na kartách HIM

Odpisový plán

typ	OS	doba odp.	spôsob odp.
budovy	6	40	rovn.
dopr.prostr.	1	4	rovn.

5. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

SÚVAHA: Aktíva:

ZC odpisovaného majetku - stavby
- dopr. prostriedky na r. 5,6
nepredané zásoby na r.15
krátkodobé pohľadávky neuhradené k 31.12 vykazujeme na r.18
ponížené o opravné položky k neuhradeným pohľadávkam po lehote
splatnosti
prechodné účty do jedného roka - poistenie na r.20
finančná hotovosť na pokladni a na bežnom účte na r.22

Pasíva:

splatené základné imanie spoločníkov na r.27
ZRF sa nenavyšoval na r.30
nerozdelený zisk minulých období prevedený zatiaľ na účet 428 r.32
záväzky v lehote splatnosti do 1 roka na r.39
odvody do poisťovne za 12/2023 odvedené v 1/2024 na r.40
daň splatná v lehote na r.41
záväzky voči spoločníkovi na r.42
bežné bankové úvery na r. 44

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT:

výnosy z predaja tovaru na r.3
ost. výnosy n r.7
nakup tovaru na r.9
spotreba materialu na zabezpečenie prevádzky, kancelárske potreby,
PHM na vozový park, ND, hygienické potreby na r.10
naklady na služby zabezpečujúce na vozový park, poštovné, služby
mobilných operátorov, údržba vozového parku, ekon. sl. na r.11
náklady na mzdy a odvody do poisťovní na r.12
kolky, DZ a ost.poplatky na r.13
odpisy HIM na r.14
poistenie majetku na r.17
uroky z úveru na r.31
poplatky za vedenie bežného účtu na r.33

o významných položkách sme neúčtovali