

1. Všeobecné údaje

Spoločnosť Klúčnik s.r.o. bola do Obchodného registra Okresného súdu Trnava zapísaná dňa 4.2.2015. Konateľom spoločnosti a jediným spoločníkom je David Klúčnik, ktorý za spoločnosť koná samostatne bez obmedzenia.

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je kúpa tovaru na účely jeho predaja (veľkoobchod + maloobchod), konkrétne špecializujúca sa na predaj vonkajších a vnútorných dverí, okien, tieniacej techniky a tapiet.

Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	3	3
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	3	3
počet vedúcich zamestnancov	1	1

2. Informácie o prijatých postupoch

Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Pohľadávky:

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou.

Peňažné prostriedky a ceniny:

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

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.

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.

Majetok:

Dlhodobý nehmotný majetok, obstaraný kúpou, je ocenený obstarávacou cenou.

Dlhodobý hmotný majetok, obstaraný kúpou, je ocenený obstarávacou cenou.

Tvorba odpisového plánu:

Odpisy dlhodobého hmotného majetku boli stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

Zásoby obstarané kúpou:

Materiál a tovar na sklade sa pri prevzatí na sklad oceňuje v obstarávacích cenách, t.j. v cene obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Úbytok materiálu sa účtuje v obstarávacej cene.

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

Stav zásob vykázanych v súvahe ÚZ MÚJ zodpovedá stavu zásob na základe fyzickej inventarizácie.

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'- né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			71823						71823
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			71823						71823
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			41392						29081
Prírastky			12312						12312
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			53704						53704
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									

Poznámky Úč MÚJ 3 - 01

DIČ 2 1 2 0 0 0 2 0 4 9

Stav na začiatku účtovného obdobia			30431						30431
Stav na konci účtovného obdobia			18119						18119

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel- né veci a súbory hnutel- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			71823						71823
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			71823						71823
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			29081						29081
Prírastky			12311						12311
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			41392						41392
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									

Stav na začiatku účtovného obdobia			42743						42743
Stav na konci účtovného obdobia			30431						30431

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2092		2092
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	0		0
Krátkodobé pohľadávky spolu	2092		2092

Informácie o krátkodobom finančnom majetku:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	13 078	4401
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	148	1661
Peniaze na ceste		
Spolu	13 226	6062

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1205
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
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	1205
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	1205

Informácie o rezervách:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	B	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:	970	819	970		819
Rezerva na nevyčerp. dov.	770	629	770		629
Rezerva na účt. závierku	200	190	200		190

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	B	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:	686	970	686		970
Rezerva na nevyčerp. dov.	506	770	506		770
Rezerva na účt. závierku	180	200	180		200

Informácie o záväzkoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	651	497
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	651	497
Krátkodobé záväzky spolu	13606	18896
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	13606	18896
Záväzky po lehote splatnosti		

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	497	336
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	154	161
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	154	161
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	651	497

Informácie o čistom obrate:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	25676	21235
Tržby za tovar	297848	295523
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	4	31
Čistý obrat celkom	323528	316789

Informácie o nákladoch z hospodárskej činnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotreba materiálu	13681	12025
Služby	27389	9360
Osobné náklady	40472	42008
Náklady na nákup tovaru	221210	234799
Dane a poplatky	427	463
Odpisy	12312	12312
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	1798	1719
Náklady celkom	317289	312686

Informácie o daniach z príjmov

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:	3709	x	x	1427	x	x
teoretická daň	x	779	21	x	300	21
Daňovo neuznané náklady	1409	296	21	1332	280	21
Výnosy nepodliehajúce dani						
Odpočítateľné položky	698	147	21	644	135	21
Umorenie daňovej straty			21	1057	222	21
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	4420	928	21	1058	222	21
Splatná daň z príjmov	x	928	21	x	222	21
Minimálna daň na úhradu	x	1920		x		
Celková daň z príjmov	x	1920		x	222	21

Informácie o zmenách vlastného imania:

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia B	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	5000				5000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Zákonný rezervný fond	500				500
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	12242	1205			13447
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1205	1789		1205	1789
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia B	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	5000				5000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Zákonný rezervný fond	500				500
Nedeliteľný fond					

Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	10949	1293			12242
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1293	1205		1293	1205
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					