

INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Obchodné meno účtovnej jednotky : TIKOMP s.r.o.
2. Sídlo účtovnej jednotky : 018 01 Udiča 480
3. Dátum založenia : 04.03.1997
4. Dátum vzniku : 04.03.1997, Obchodný register Okresného súdu Trenčín, Oddiel.: Sro
Vložka číslo: 10116/R
5. Opis hospodárskej činnosti : Pokrývačské a klampiarske práce
Vedenie účtovníctva
Murárske a obkladačské práce

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

7. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky
Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka, a to za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

8. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná závierka za rok 2012 bola schválená dňa 31. marca 2013.

A. INFORMÁCIE O ČLENOCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štatutárny orgán : Ing. Trško Miroslav , konateľ

Spoločník, akcionár	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
Trško Miroslav	3984	60	60	
Pacek Jozef	2686	40	40	
Spolu	6640	100	100	

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADACH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

- Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná jednotka zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti. Účtovné metódy a účtovné zásady neboli počas účtovného obdobia menené.

- Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Účtovná jednotka oceňuje dlhodobý hmotný majetok nad 1 700 Eur obstarávacími cenami ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je nad 1 700 Eur účtovná jednotka účtuje na účet 022.000.

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom, že účtovné odpisy dlhodobého majetku sa rovnajú daňovým odpisom.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie je do 1700 Eur a menej účtovná jednotka účtuje na účet: 501.004 – evidencia DM

Dlhodobý nehmotný majetok nevlastní.

- Zásoby

Nákup zásob je účtovaný priamo na nákladové účty účt.tredy „5“. Účtovný spôsob „B“. Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním.

- Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

- Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

- 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.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

- Dlhodobý hmotný majetok
Informácie k časti F. písm. a) prílohy číslo 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č.1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obst. DHM	Poskyt. Predd. na DHM	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			8386						8386
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			8386						8386
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			6623						6623
Prírastky			1763						1763
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			8386						8386

Tabuľka č.2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obst. DHM	Poskyt. Predd. na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			8386						8386
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			8386						8386
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			4858						4858
Prírastky			1765						1765
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			6623						6623

▪ Pohľadávky

Informácie k časti F. písm. r) prílohy číslo 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	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					
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu					

Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č.1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3176	991	4167
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	3176	991	4167

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	991	5702
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	3176	3827
Krátkodobé pohľadávky spolu	4167	9529
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

▪ **Finančné účty**

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

Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	7928	9079
Bežné bankové účty	7375	7782
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	15303	16861

Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časové rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné časové obdobie	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	153	192
Povinné zák.poist, ostatné	70	192
Ostatné	83	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

- **Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	6490
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	6490
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	6490

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	

- **Rezervy**

Rezerva na mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane zákonného poistenia za rok 2011 nebola vytvorená vo výške nevyčerpanej dovolenky jednotlivých pracovníkov. Rezerva na nevyfakturované dodávky bola vytvorená na dodávku energie a vody.

Tabuľka č. 1

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:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Nevyčerp.RD					
Poistné nevyč.RD					
Energia, voda					

Tabuľka č. 2

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:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					

- **Záväzky**

Informácie k časti G písm. c) a d) prílohy o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	35	1457
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	580	18
Krátkodobé záväzky spolu	615	1475
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		

- Sociálny fond

Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	135	109
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	27	26
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	27	26
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	162	135

- Časové rozlíšenie

Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

▪ Tržby za vlastné výkony a tovar

Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad 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	18391	37004				
Spolu	18391	37004				

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	17951	35050
Tržby za tovar	435	19502
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	5	4
Čistý obrat celkom	18391	37004

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

▪ Náklady na poskytnuté služby

Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	6243	8836
Materiál		
Tovar		
služby		
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	6243	8836
Mzdové náklady	5001	5957
Sociálne zabezpečenie	1923	1866
Sociálne náklady	27	26
Odpisy	1763	1765
Dane a poplatky	239	262
Ostatné		
Finančné náklady, z toho:		
Kurzové straty		
Uroky		
Ostatné náklady	235	240
Mimoriadne náklady, z toho:		

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-1977	x	x	6520	x	x
teoretická daň	x		23	x	1239	19
Daňovo neuznané náklady	2539	584	23	440	84	19
Výnosy nepodliehajúce dani	440	101	23	-4	-1	19
Umorenie daňovej straty				6801	-1292	19
Spolu	122	28	23	155	30	19
Splatná daň z príjmov	x	28	23	x	30	19
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	28	23	x	30	19

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV

V účtovnom období firma nevyplácala žiadne odmeny spoločníkom a konateľom.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č.1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6640				6640
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	95	325			420
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	12139		6164		5975
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	6490		8485		-2005
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6640				6640
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 účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	95				95
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	4977	7162			12139
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-7163		673		6490
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

