

Obchodné meno a sídlo
HITKA s.r.o.
Trnavská 26
900 27 Bernolákovo

Dátum zápisu do OR: 19.08.1996
IČO: 34145460
DIČ: 1020210752

Opis hospodárskej činnosti **Prevádzkovanie cestovnej kancelárie**

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa paragrafu 17 ods.6 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1.januára do 31.decembra 2013.

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovným obdobím je kalendárny rok. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli používané v účtovnej jednotke počas celého účtovného obdobia.

Účtovná jednotka používa účtovné metódy a zásady spôsobom, ktorý vychádza z predpokladu, že bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, a nenastáva u nej žiadna skutočnosť, ktorá by ju obmedzovala v blízkej budúcnosti. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky účtovnej jednotke niesú známe žiadne riziká a straty, týkajúce sa majetku a záväzkov.

Účtovná jednotka účtuje a vykazuje účtovné prípady v období, s ktorým časovo a vecne súvisia.

Náklady a výnosy účtuje v tom období, v ktorom vznikli.

Účtovná jednotka má spracované účtovníctvo na programe Proluc.

Účtovná jednotka vykonala započítanie záväzkov a pohľadávok.

Spôsoby oceňovania

menovitou hodnotou

-pri ich vzniku pohľadávky a záväzky

-peňažné prostriedky

Obstarávacou cenou

-hmotný majetok

Náklady budúcich období

Výdavky budúcich období

Výnosy budúcich období – sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Informácie o účtovných zásadách a metódach

Účtovná jednotka materiál nakupuje priamo do spotreby vo výške do 1700€. Pohonné hmoty si účtovná jednotka uplatňuje do daňových nákladov vo výške 80% z ceny PHM.

Daň z pridanej hodnoty z pohonných hmôt nakúpených v iných štátoch, nad 50% účtovná jednotka účtovala mimo daňových nákladov.

Prenajaté priestory: OD Slimák, Háľková 1 do júna 2013

Poistenie: cestovnej kancelárie pre insolventnosť, poistenie áut a zamestnancov

Účtovná jednotka spracováva zájazdovú agendu prostredníctvom programu JACKIS. Z tohto programu sa berú podklady pre účtovníctvo i a pre

1. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	3	4
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	2	4
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Priemerný počet zamestnancov k 31.12.2013 – účtovná jednotka má 2 zamestnancov

Zamestanci	Spoločníci	Hrubá mzda
Ing.Ivan Hitka	Spoločník	14 369,88
Katarína Kopoldová	Spoločník	7377,90

5. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			42082,36						42086,36
Prírastky									
Úbytky			29477,32						29477,32
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			12605,04						12605,04
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			42082,36						42082,36
Prírastky									
Úbytky			29477,32						29477,32
Stav na konci účtovného obdobia			12605,04						12605,04
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté predda- vky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			42082,36						42082,36
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			42082,36						42082,36
Oprávkky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			38930,93						38930,93
Prírastky			3151,52						3151,52
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			42082,36						42082,36
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			3151,26						3151,26
Stav na konci účtovného obdobia									

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

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu 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	182160,36		
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	182160,36		

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie B	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	182160,36	134274,13
Krátkodobé pohľadávky spolu	182160,36	134274,13
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5 024,16	9 134,31
Bežné bankové účty	72 962,05	92 247,11
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	77986,21	101381,42

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	415,37	5419,21
Rôzne – poistenie, časopisy	415,37	
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

24. 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	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk		20,21
Rozdelenie účtovného zisku		Bežné účtovné obdobie

Prídel do zákonného rezervného fondu	20,21
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	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	20,21

Tabuľka č. 2

26. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	834,76	2627,82
Krátkodobé záväzky spolu	834,76	2627,82
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	249,21	548,89
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	54,96	68,91
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu		68,91
Čerpanie sociálneho fondu	249,21	377,60
Konečný zostatok sociálneho fondu	54,96	249,21

31. 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:	289,06	475,84
Cestná daň	289,06	475,84
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	172507,32	121150
Tržby za zájazdy	172507,32	121150

35. 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
Predaj služieb	416857,91	415227,71				
Provízia	2081,25	5753,73				
Zahr.služby	2055,56	4093,60				
Predaj áut	21000					
Domáce služb.	10462,88					
Iný výnos		47579,41				
Spolu	452733,12	508654,45				

37. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Tržby z predaja služieb	417133,43	415227,71
Tržby z provízie Allianz	2081,25	5753,73
Domáce služby	10462,88	
Zahraničné služby		4093,60
Iný výnos	1636,53	47579,41
Predaj auta	21000	21000
Spolu	454370,77	508654,45
Finančné výnosy, z toho:		
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		85,86
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
úroky	1	2
Mimoriadne výnosy, z toho:		

38. 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	431733,12	415227,71
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		57426,74
Čistý obrat celkom	431733,12	508654,45

39. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	414324,21	456732,23
účtovníctvo	1150	1200
Nájomné	5258,46	10899,24
Poštovné	765,52	652,25
Služby cestovná kancelária	859,02	699,67
Reklama	6610,23	7913,46
Služby poddodávky	395617,50	431094,60
Telekomunikačné služby	1311,37	1647,37
Cestovné + stravné	363,32	590,06
Provízia	1192,99	
Ostatné služby	99,58	1638,35
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		47798,93
Mzdové a sociálne náklady	31879,60	36277,37
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	238,28	321,55
Spotreba materiálu		
Odpisy		3151,52
Finančné náklady, z toho:		3317,61
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		85,86

kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Bankové poplatky	232,24	389,64
Poistenie aut	1702,76	2269,22
Poistenie cestovnej kancelárie	530	572,89
Ostatné finančné náklady		
Mimoriadne náklady, z toho:		
Spotreba materiálu	4467,18	8048,49
Kancelárske potreby	1230,47	865,57
Spotreba materiálu – cestovná kancelária (katalógy a iný mat.)	53,23	1749,85
20% z ceny PHM	376,65	1082,68
PHM	2806,81	4350,39

Vklady spoločníkov	Počiatkový stav	vklad	výber	Konečný stav
Ú365		21800	21805	
Ú3651	6159,22			6159,22
Ú3652	1639,78		1000	639,78
Ú3653 rok 2012	7799	78765,40	13500	6799

41. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 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:	207,82	x	x	333,20	x	x
teoretická daň		23		x	19	
Daňovo neuznané náklady	598,66			1314,15		
Výnosy nepodliehajúce dani						
Umorenie daňovej straty						
Spolu	806,48	23		1647,35	19	
Splatná daň z príjmov	185,49			312,99		
Odložená daň z príjmov				x		

Celková daň z príjmov	185,49			312,99		
-----------------------	--------	--	--	--------	--	--

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

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	6638,80				6638,80
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	3879,45				3879,45
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	410,31	20,21			430,52
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdel.zisk min.rokov	2403,75				2403,75
Nerozdelený zisk minulých rokov 2011	485,26			24,26	461
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	20,21		20,21		22,33
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	6638,80				6638,80
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	3879,45				3879,45
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	386,05	24,26			410,31
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov 2011	485,26			24,26	461
Nerozdelený zisk minulých rokov	2403,75				2403,75
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	485,26	20,21	485,26		20,21
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby -					

podnikateľa					
-------------	--	--	--	--	--

Výpočet hospodárskeho výsledku

Hospodársky výsledok pred zdanením + 207,82

Pripočítateľné položky

PHM 20% 376,65

Prevádzkové náklady PHM 222,01

Spolu základ dane 806,48 x23%

Daň 185,49

