

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ	2	0	2	0	1	8	0	3	1	6

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2013

zostavené podľa Opatrenia MF SR č.4455/2003-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva v znení neskorších predpisov (ostatná novela č.MF/17920/2013-74 – FS č.12/2013)

a) Základné informácie o účtovnej jednotke:

Obchodné meno:	WICON spol s.r.o.
Sídlo:	Jilemnického 2, 911 01 Trenčín
Dátum založenia:	30.06.2003
Dátum vzniku:	30.6.2003

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: montáž a údržba vzduchotechnických zariadení

c) Informácie o počte zamestnancov

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

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

d) Údaj, či je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách s uvedením obchodného mena a sídla takejto účtovnej jednotky; uvádzajú sa aj iné významné údaje týkajúce sa tohto ručenia:

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:riadna

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky: 31.3.2013

D. V poznámkach sa uvádzajú ďalšie informácie o:

- použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- výnosoch,
- nákladoch,
- daniach z príjmov,
- údajoch na podsúvahových účtoch,
- iných aktívach a iných pasívach,
- prehľade zmien vlastného imania,

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ	2	0	2	0	1	8	0	3	1	6

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach:

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

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

1. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou:
2. Dlhodobý finančný majetok:
3. Zásoby obstarané kúpou:
4. Pohľadávky:
5. Krátkodobý finančný majetok:
6. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:
7. Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:
8. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:
9. Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy:

a) Dlhodobý hmotný majetok za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutelné veci a súbory hnutel- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskytnu té pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			73680						73680
Prírastky			66						66
Úbytky			18906						18906
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			54840						54840

Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			58096						58096
Prírastky			5101						5101
Úbytky			18906						18906
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			44291						44291

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutelné veci a súbory hnutel- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný 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			59280						59280
Prírastky			14400						14400
Stav na konci účtovného obdobia			73680						73680
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			52112						52112
Prírastky			5984						5984
Stav na konci účtovného obdobia			58096						58096

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. r) 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	11501	7727	11501		7727
Pohľadávky spolu	11501	7727	11501		7727

s) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	84324		
Iné pohľadávky	2113		
Krátkodobé pohľadávky spolu	86437		

Informácie k prílohe č.3 písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	30820	41442
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	13460	296610
Ceniny	339	
Spolu	44619	51596

b) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

- Výdavky bud. období – dan za mot. vozidlá – 405,-
- Náklady bud. období - 297,-
-

G. Informácie o údajoch vykazaných na strane pasív súvahy:

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie, a to:-12863,-

Informácia k prílohe č.3 časti G. písm. a) bod 3 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty
Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	6034
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	6034
Iné	
Spolu	6034

b) Jednotlivé druhy rezerv za účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku účtovného obdobia, ich tvorba, použitie, zrušenie počas bežného účtovného obdobia, ich stav na konci účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezerv:2014

Informácie k prílohe č.3 časti G. písm. b) o rezervách
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
Krátkodobé rezervy, z toho:					
dovolenky	2916	2081	2916		2081

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	a	f
Krátkodobé rezervy, z toho:					
dovolenky	1990	2916	1999		2916

c, d) Výška záväzkov po lehote splatnosti a štruktúra záväzkov do lehoty splatnosti podľa zostatkovej doby splatnosti:

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ	2	0	2	0	1	8	0	3	1	6

Informácie

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé záväzky spolu	144884	168341
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	144884	168341
Záväzky po lehote splatnosti		

g) Záväzky zo sociálneho fondu:

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	137	79
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	114	115
Tvorba sociálneho fondu spolu	114	115
Čerpanie sociálneho fondu	73	57
Konečný zostatok sociálneho fondu	178	137

h) Vydané dlhopisy:

i.1) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci – mena, charakter, hodnota v cudzej mene, výška úroku, splatnosť:

Informácie k prílohe č.3 časti G. bod i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach
Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Krátkodobé bankové úvery						
úver	EUR			25000		

Informácie k prílohe č.3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	142056	649657
Tržby za tovar	66954	49641
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1361	6342
Čistý obrat celkom		

I. Informácie o nákladoch:a) Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby:

- opravy – 2261,-
- montáže na zákazky – 30797,-
- telefony – 2219,-
- účtovné práce – 1270,-
- prenájom kancelárie – 3236,-

b) Opis a suma významných položiek nákladov z hospodárskej činnosti:

- materiál na zákazku – 60337,-
- PHM – 6792,-
- DHM – 2000,-
- kanc.potreby – 1034,-

f,g) Informácie o daniach z príjmov:

Informácie k prílohe č.3 časti J. písm. f) a g) 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:	12547	X	x	7429	x	x
teoretická daň	x			x	1412	19
Daňovo neuznané náklady	2970			2215		
Iné				2304		
Spolu	2970			7340		
Splatná daň z príjmov	x	0		x	1395	

P. Prehľad zmien vlastného imania:

Základné imanie zapísané do obchodného registra:6639,-

Informácie k prílohe č.3 časti P. 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	6639				6639
Zákonný rezervný fond	664				664
Nerozdelený zisk minulých rokov	6281			6034	12315
Neuhradená strata minulých rokov	-19934				
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	6034	-12547		6034	-12547

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	6639				6639
Zákonný rezervný fond	664				664
Nerozdelený zisk minulých rokov	6281				6281
Neuhradená strata minulých rokov	-19383			-551	-19934
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-551	6034		-551	6034