



Kukučínova 24, 040 01 Košice

IČO : 31670075

DIČ: 2020491011

PRÍLOHA

k účtovnej závierke k 31.12.2013

Unimilk s.r.o. vznikla 13.4.1993 za účelom veľkoobchodnej činnosti i maloobchodnej činnosti najmä s potravinami vrátane dovozu a vývozu. Spoločnosť je zapísaná v obchodnom registri u Okresného súdu Košice I, vložka čís. 2896/V, odd. s.r.o.

Účtovná jednotka za rok 2013 nepodlieha auditu, nakoľko nespĺňa podmienky stanovené zákonom o účtovníctve. Spoločnosť mala v priebehu roka v evidenčnom počte v priemere 5 zamestnancov. Počas celej doby existencie je firma evidovaná ako „malý závod“. Spoločnosť nemá podiel na základnom imaní v iných spoločnostiach v tuzemsku alebo v zahraničí.

V roku 2013 neboli vyplatené žiadne odmeny riadiacim a dozorným orgánom. Firmu riadia dvaja spoločníci - konatelia, ktorí poberajú mzdu zo závislej činnosti. Počas roka boli im vyplatené hrubé mzdy 39240.- Eur. Ostatným zamestnancom boli vyplatené počas roka hrubé mzdy vo výške 70366,8 Eur. Náklady na sociálne zabezpečenie predstavovali 28923,90 Eur a sociálne náklady boli 2270,40 Eur.

Spoločnosť účtuje spôsobom A, čo znamená, že vedie skladové hospodárstvo. Zásoby sa oceňujú v skladových cenách a počas roka nedošlo ku zmene zásad oceňovania.

Odpisový plán HIM predpokladá, že daňové a účtovné odpisy sa rovnajú. Uplatňuje sa zrýchlená metóda odpisovania HIM. Na každý predmet sú vedené karty HIM kde je obsiahnutý celý postup nadobudnutia a odpisovania majetku. Ročné odpisy predstavujú čiastku 20343.- Eur.

Pri obchodnej činnosti so zahraničím v inej mene ako Eur sa používajú platné kurzy NBS a kurzové rozdiely sú zúčtované vždy pri zaplatení tovaru.

Inventarizácia majetku bola vykonaná k 31. 12. 2013 u HIM, sklad, pokladňa. Pohľadávky a záväzky sú odsúhlasované priebežne počas roka. Firma vykazuje krátkodobé pohľadávky z obchodného styku 1556038,92 Eur. Sk. a krátkodobé záväzky sú 1135255,26 Eur.

Na podsúvahových účtoch nevedieme žiadny majetok. Spoločnosť v priebehu roka nadobudla formou lízingu majetok v hodnote 59660.- Eur a jeho nesplatená časť je vo výške 39783,19 Eur.

Sociálny fond vykazuje zostatok 22893,95 a v priebehu roka sa čerpalo 2611,55 Eur.

V priebehu roka spoločnosť dosiahla účtovný zisk 21833,97 Eur.

Položky zvyšujúce daňový základ:

- Dary	1000
- Výdavky na reprezent.	3119,86
- Škody	300
- Náklady min. rokov	579,79
- Spotreba PHM 20%	1855,48
Spolu	6855,13 Eur

Položky znižujúce daňový základ:

- Zdanené úroky	533,64
Spolu	533,64 Eur

Daňový základ po úprave o hore uvedené položky predstavuje 28155,46 Eur. Daň činí 6475,75 Eur.

Spoločnosť uzatvára bilanciu výsledkom hospodársky výsledok v schvaľovacom konaní, čistý zisk vo výške 15257.- Eur.

V Košiciach 25.2.2014

Za UNIMILK s.r.o.

Ing. Miloš Sálus