

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁZNAMKE

k	31.12.2013
v	☒ eurocentoch ☐ celých eurách

IČO	Účtovná záznamka	Účtovná záznamka	Mesiac	Rok
45 656 924	☒ riadna	☒ zostavená	od	1 2013
DIL	☐ mimoriadna	☐ schválená	Za obdobie	do 12 2013
2023115809	(vyznačená sa x)		Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 1 2012
Kód SK NACE			do	12 2012
25.62.0				

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

GAPA-85 s. r. o.

Právna forma

spoločnosť s ručením obmedzením

Obchodný register

TN, Oddiel: Sro, VI.1.: 23596/R

Dátum založenia

30.06.2010

Dátum vzniku

02.10.2010

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Ľudová Gtá

L'íslo

63/17

PSČ

97223

Obec

Dolné Vestenice

L'íslo telefonu

L'íslo faxu

E-mailová adresa

Zostavení dňa:

25.01.2014

Podpisoví záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:

Podpisoví záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej záznamky:

Podpisoví záznam ľľena gštatuť rneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorú je účtovnou jednotkou:

Schválení dňa:

A. - Všeobecné údaje o účtovnej jednotke

A. b) Opis hospodárskej činnosti

Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
maloobchod a veľkoobchod	02.10.2010
zmluvníctvo	02.10.2010
prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájmom	02.10.2010
prostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu	02.10.2010
prostredkovateľská činnosť v oblasti výroby	02.10.2010
prostredkovateľská činnosť v oblasti služieb	02.10.2010

A. c) Priemerný prepočet počtu zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočet počtu zamestnancov	2,25	0,00
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zúčtovka, z toho:	3,00	0,00
počet vedúcich zamestnancov	1,00	0,00

A. e) Príjmy a výdavky na zostavenie účtovnej zúčtovky

Komentár :

Účtovná zúčtovka obchodnej spoločnosti zostavená k 31.12.2013 je zostavená ako riadna účtovná zúčtovka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov

A. f) Dôvody schválenia účtovnej zúčtovky za bezprostredne predchádzajúce obdobie

Dôvody schválenia účtovnej zúčtovky za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 27.03.2013
Schvaľovací orgán : Zápisnica z valného zhromaždenia

E. - Ďalšie metódy a zásady

Predpoklad

Účtovná zúčtovka bola zostavená za predpokladu : nepretržitého pokračovania činnosti

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

E. c4) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
obstarávaný DM	Obstarávacia cena	18
SHV a SHV	Obstarávacia cena	14

E. c8) Zásoby obstarané kúpou		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
tovar	Obstarávacia cena	36

E. c12) Pohľadávky		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Krátkodobé pohľadávky	Menovitá hodnota	47

E. c14) Ľasov° rozlíšenie na strane aktív súvahy		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
náklady budúcich období krátkodobé	Menovitá hodnota	63

E. c15) Závazky, rezervy, dlhopisy, závery a pohľadávky		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
záväzky a rezervy	Menovitá hodnota	88

E. c16) Ľasov° rozlíšenie na strane pasív súvahy		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
výdavky budúcich období krátkodobé	Menovitá hodnota	123

Odpisový plán

Dlhodobý hmotný majetok					
Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovný odpisov° sadzba alebo koeficient	Daňový odpisov° sadzba alebo koeficient
autá	4,00	Ľasov°	Rovnomerné	1/48	1/4

F. - Údaje o aktívach**Dlhodobý hmotný majetok****F. a3) Bežné účtovné obdobie - Dlhodobí hmotní majetok**

Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základná stavba a údržba zvierat	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			4 500,00						4 500,00
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			4 500,00						4 500,00
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2 208,57						2 208,57
Prírastky			1 125,12						1 125,12
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			3 333,69						3 333,69
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2 291,43						2 291,43
Stav na konci účtovného obdobia			1 166,31						1 166,31

F. a4) Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Dlhodobí hmotní majetok

Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stromy a trvalé zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			4 500,00						4 500,00
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			4 500,00						4 500,00
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 083,45						1 083,45
Prírastky			1 125,12						1 125,12
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			2 208,57						2 208,57
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			3 416,55						3 416,55
Stav na konci účtovného obdobia			2 291,43						2 291,43

F. b) Poistenie majetku

Poistenie	Predmet poistenia	Komentár	Poistná suma v bežnom období	Poistná suma v minulom období
Povinné zmluvné poistenie	automobily	Kooperatíva poistenia a.s.	280,19	0,00
SPOLU			280,19	0,00

F. s) Veková štruktúra pohľadov

F. s1) Dlhodobé a krátkodobé pohľadky

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadky spolu
Dlhodobé pohľadky			

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DĚJ a MĚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločným, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 641,84	0,00	1 641,84
Pohľadávky voči DĚJ a MĚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločným, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 641,84	0,00	1 641,84

F. w1) Údaje o významných zločkách krátkodobého finančního majetku 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 575,15	712,70
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	47,16	104,56
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
SPOLU	2 622,31	817,26

G. - Údaje o pasívach**G. a1a) Opis základného imania najmä počet akcií, hodnota akcií, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie**

Obchodný podiel	Zapísané ZI	Nezapísané ZI	Spolu	Splatené	Práva spojené s podielom
Pavol Moľol	2 500,00	0,00	2 500,00	2 500,00	zodpovedajúce podielu
Gabriela Moľolová	2 500,00	0,00	2 500,00	2 500,00	zodpovedajúce podielu
SPOLU	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	

G. a3a) Rozdelenie účtovného zisku

G. a3a1) Ľtovní zisk v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ľtovní zisk	0,00

G. a3b) Vysporiadanie účtovnej straty
G. a3b1) Ľtovná strata v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ľtovná strata	8 242,86

G. a3b2) Vysporiadanie účtovnej straty v bežnom účtovnom období

Názov položky	Vysporiadanie účtovnej straty
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Ľhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	8 242,86
Iné	
SPOLU	8 242,86

G. b) Rezervy
G. b1) Rezervy - Bežné účtovné obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	99,00		99,00		

G. b2) Rezervy - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	199,00	294,76	199,00		294,76

G. c) Údaje o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov položky	Bežný účtovný obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovný obdobia
Dlhodobé záväzky spolu	36 177,14	24 491,44
Zväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Zväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	36 177,14	24 491,44
Krátkodobé záväzky spolu	2 074,14	1 014,36
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 074,14	612,49
Záväzky po lehote splatnosti		

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežný účtovný obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovný obdobia
Začiatkový stav sociálneho fondu	0,00	
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	66,02	101,82
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	66,02	101,82
Ľvanie sociálneho fondu	0,00	
Konečný zostatok sociálneho fondu	167,84	101,82

H. - Údaje o výnosoch**H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona**

Názov položky	Bežný účtovný obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovný obdobia
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	9 247,96	12 576,75
Tržby za tovar	20 950,20	14 983,20
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	14 504,82	11 498,76
SPOLU	44 702,98	39 058,71

J. - Údaje o daniach z príjmov

J. f) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením

Názov položky	Bežné účetní obdobie - Základ dane	Bežné účetní obdobie - Daň	Bežné účetní obdobie - Daň v %	Bezprostredne predchádzajúce účetní obdobie - Základ dane	Bezprostredne predchádzajúce účetní obdobie - Daň	Bezprostredne predchádzajúce účetní obdobie - Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-9 700,95			-8 242,86		
teoretická daň						
Daňovo neuznané náklady	1 061,66			0,12		
Výnosy nepodliehajúce dani	0,12					
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	-8 639,31			-8 242,74		
Splatná daň z príjmov						
Odložená daň z príjmov						
Celková daň z príjmov						

Komentár :

+ 8 242,86 účtovná strata

+ 1 152,12 účtovné odpisy

- 1 125,00 daňové odpisy

- 8 242,74 daňová strata

spoločne účtuje o odloženej dani

P. - Prehľad zmien vlastného imania

P. 1) Zmeny vlastného imania - Bežné účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účetného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účetného obdobia
Základné imanie	5 000,00				5 000,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Pohľadávky za upísan° vlastn° 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 úastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zisku, splnení a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	18,41				18,41
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-1 506,72	-8 242,74			9 749,58
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-8 242,86		-8 242,74		0,00
Ostatné položky vlastného imania					
Číslo 491 - Vlastn° imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. 2) Zmeny vlastného imania - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	5 000,00				5 000,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísan° vlastn° 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 úastí					

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zúčtovaní, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond		18,41			18,41
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov		349,81			349,81
Neuhradená strata minulých rokov	-1 506,72				-1 506,72
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	368,22	-8 242,74	368,22		-8 242,74
Ostatné položky vlastného imania	0,00				
Číslo 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					