

POZNÁMKY k účtovnej závierke

k 31.12.2014

Účtovná jednotka : MIK, s. r. o.

Obchodné meno

IČO : 31636063

DIČ : 2020446978

Účtovná závierka Účtovná závierka mikro ÚJ

VŠEOBECNÉ ÚDAJE

1. Obchodné meno účtovnej jednotky : MIK, s. r. o.

2. Sídlo účtovnej jednotky : M. Rázusova 13, 010 01 Žilina

3. Dátum založenia : 08.09.1995

4. Dátum vzniku : 08.09.1995

5. Opis hosp. činnosti : nájom priestorov

.....

.....

6. Priemer. počet zamestnancov : 1

z toho vedúcich : 1

7. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky : k poslednému dňu účtovného obdobia / riadna/

8. Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce obdobie bola schválená v roku 2014.

Členovia orgánov spoločnosti

1. Štatutárny orgán - členovia : Kašubová Anna

.....

.....

Štruktúra spoločníkov

Spoločník	Výška podielu na ZI	Podiel na dlh.právach
A. Kašubová	20%	20%
M. Kašuba	80%	80%

Použité účtovné zásady a účtovné metódy

a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: Áno Nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

b) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Podnik nakupoval v danom roku nehmotný investičný majetok

1) Nehmotný investičný majetok nakupovaný, podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení

dopravné provízie skonto poistné clo

Podnik v bežnom roku nakupoval hmotný investičný majetok NIE

2) Hmotný investičný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

obstarávacia cena, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení

dopravné provízie poistné clo

Podnik nakupoval zásoby

3/Účtovanie obstarania a úbytku zásob.

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania,

spôsobom A účtovania zásob

spôsobom B účtovania zásob

4) Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení

dopravné provízie poistné clo

Náklady súvisiace s obstaraním zásob **Áno**

pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby

Daň z príjmov za bežné účtovné obdobie

Hodnota

Daň z príjmov za bežné účtovné obdobie splatná

960

Druh majetku - Doba odpisovania - Sadzba odpisov- Odpisová metóda

Nehmotný majetok , ktorého ocenenie sa rovná ..2400..

sa účtuje na ľarchu nákladov na účte 518 - Ostatné služby.

Hmotný majetok ktorého ocenenie sa rovná..1700.. alebo je nižšie účtuje účtovná jednotka

na ľarchu účtu zásob.

Účtovný odpisový plán

A/ účtovné odpisy sa rovnajú daňovým odpisom

B

účtovné odpisy sa nerovnajú daňovým odpisom

Nehmotný inves.majetok

Druh nehmotného majetku	Ocenenie na zač. účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bež.účt.obdobia
softwer	564			564

Opravy nehmot. majetku	Opravy na zač. účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účt. Obdobia
softwer	564		564	0

Druh nehm.majetku	Zos.cena na zač.obd.	Zost.cena na konci obdobia
softwer	0	0

Hmotný inves.majetok

Druh HIM účt obdobia	Ocenenie na zač. účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bež.účt.obdobia
Pozemok	2 700			2 700
Nedokonč.investície	4 493			4 493
Stavby	411 230			411 230
Sam.hnut.veci	26 668			26 668
Opravy HIM	Opravy na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účt.obdobia
Pozemok				
Nedokonč.investície	0		0	0
Stavby	77 019	18 738		95 757
Sam.hnut.veci	26 668			26 668

Druh hm.in.majetku	Zos.cena na zač.obd.	Zost.cena na konci obdobia
Pozemok	2 700	2 700
Nedokonč.investície	4 493	4 493
Stavby	334 211	315 473
Sam.hnut.veci	0	0

Pohľadávky podľa splatnosti

	Hodnota
Pohľadávky do lehoty splatnosti	16 884
Pohľadávky po lehote splatnosti	

Opravné položky k pohľadávkam			
Stav. na zač. obdobia	Tvorba	Zúčtovanie	Stav na konci obdobia
1 757	448	2 235	0

Krátkodobý fin.majetok

Opis krát.fin.majetku	Stav na zač.uč.obd.	Prírastok	Úbytok	Stav na konci bež.účet.obdobia
Pokladňa	408	53 102	40 626	12 884
Banka	945	104 074	102 098	2 921

Významné položky časového rozlíšenia nákladov budú.období

Opis položky	Stav na zač.uč.obd.	Prírastok	Úbytok	Stav na konci bež.účet.obdobia
účet 381	194	337	194	337

Poistenie dlhodobého hmotného majetku

Opis majetku	poist.suma	platnosť zmluvy	
PZP + havarijné	624	1 ROK	

ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV

		Hodnota
ZAKLADNÉ IMANIE		6 639
Základné imanie celkom		6 639
Základné imanie celkom splatené		6 639
Vlastné imanie		-18 026
podiel zaákl. Imania na celkovej hod.vlast.imania		
		Hodnota
ÚČTOVNÝ ZISK	min. roka	37 674
Dividendy		
Nerozdelený zisk		37 674
Iné		
ÚČTOVNÁ STRATA	MIN.ROKA	Hodnota
Prevod na neuhradenú stratu min období		

REZERVY

	opis	
Druh rezervy	na uzávierku	
Stav na zač.obdobia		158
Tvorba		268
Použitie		
Zrušenie		158
Stav na konci		268
Predp. rok použitia		2015

Závazky

	Hodnota
Závazky do lehoty splatnosti	3 776
Závazky po lehote splatnosti	
	Hodnota
Krátkodobé záväzky	381 506
Záväzky z obch.styku	5 171
Nevyfakt. Dodávky	
Záväzky voči spoloč.	369 934
Záväzky voči zamest.	
Zav.zo social.zabez.	
Daňové záväzky	3 310
Iné	

Záväzky zo social.fondu

	Hodnota
Stav na zač.obd.	381
Tvorba soc.fondu	26
Čerpanie soc.fondu	0
Stav na konci	407

Bankové úvery

Charakter úveru	
Mena	
Hodnota v	
Úrok	
Splatnosť	
Forma zabezpečenia	

Významné položky časového rozlíšenia výdavkov bud.období

Opis položky	účet 384
Stav na zač.obdobia	1 992
Prírastky	1 100
Úbytky	
Stav na konci.obdobi	3 092

INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

	Opis	Suma
Tržby za vlastné výkony a tovar	Nájom	57 524
Ostatné výnosy z hosp. činnosti	Pred.HIM	
Finanč. Výnosy	Kur.zisky celkom	
Mimoriadne výnosy		

INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

	Opis	Suma
Náklady za poskytnuté služby	stočné	1 669

		telefón	2 080
		ostatné	1 639
		adm.práce	2 092
		oprava, udržba	14 256
		cestovné	
Ostatné nákl. z hosp. činnosti		poistné	624
		ostatné	552
Finančné náklady			148

PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Členenie vlastného imania	Stav na zač.	Zvýšenie	Stav na konci
	bež .účt.obdobia	Zníženie	bež účt.obdobia
Vlas.imanie spolu.	-5 573	-12 453	-18 026
Základné imanie 411	6 639		6 639
Fondy zo zisku 421	332		332
Nerozdelený zisk 428+strata 429	-50 218	37 673	-12 545
Účtovný zisk, strata	37 674	-50 126	-12 452
Vlastné imanie fyz osoby 491			

EVIDENCIA STRATY

Zdaň.obdobie ukončené v roku	2009	2010-2013
Celková výška vykázanej daňovej straty v zdaň.období		30 327,41
časť odpočítaná v predch.zdaň.obdobiach		14 327,41
súčet neuplatnených daň.strát		20 000,00
1/4 zo sumy vypočítanej podľa § 52za ods. 4 zákona (1/4 zo sumy na r.4)		5 000,00
časť odpočítavaná v danom zdaň.období		5 000,00
zostávajúca časť na odpočet v nasledujúcich zdaň. obdobiach		15 000,00

EVIDENCIA A ZÁPOČET DAŇOVEJ LICENCIE

Zdaň. Obdobie	Výška kladného rozdielu medzi daň.licenciou a daň.povinnosťou kt.možno započítať v nasled. zdaň.obd.	Priebeh zápočtu sumy zo stlp.2		
		započítaná v predch.zdaň.obdobiach	započítaná v danom zdaň. Období	zostávajúca časť na zápočet v nasl.zdaň.obdobiach
31.12.2014	68,31			68,31
SPOLU				68,31