

**Poznámky Úč MÚJ 3 – 01 IČO 36301507 DIČ 2021818447
Rok 2014**

**I.
Všeobecné údaje**

Obchodné meno : **HP TOUR, s.r.o.**

Sídlo : Pod Kopánky 197/2 Zamarovce

Spoločnosť je zapísaná vo Výpise OR OS Trenčín odd.Sro vl.č.14585/R.

Spoločnosť začala svoju činnosť od 1.5.2004.

Predmet činnosti : - prevádzkovanie cestovnej agentúry

Základné imanie : 6 640 EUR

Štatutárny orgán : Hedviga Plšková, konateľ

Ing. Ján Plško, konateľ

Spoločníci : Hedviga Plšková - 50% podielu na ZI

Ing. Ján Plško - 25% podielu na ZI

Ing. Ľubomír Plško - 25% podielu na ZI

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov 1

**II.
Informácie o prijatých postupoch**

Od roku 2014 uplatňuje spoločnosť štatút mikro účtovnej jednotky podľa § 2 ods. 5 Zákona o účtovníctve.

Účtovná jednotka zabezpečovala predmet činnosti prevádzkovaním cestovnej agentúry.

Účtovná jednotka používa pre vedenie podvojného účtovníctva program podvojného účtovníctva firmy Kalasoft – Ing. Kalafút so sídlom v Dubnici nad Váhom v súlade so zák. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a nasl. zmien a predpisov.

V zmysle § 5 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a neskorších predpisov, poveruje účtovná jednotka vedením účtovníctva firmu MARBAJ, s.r.o., Motešice.

Sledovanie prvotných nákladov a výnosov je zabezpečené za účtovnú jednotku ako celok.

**III.
Doplňujúce informácie k súvahe a výkazu ziskov a strát**

Aktíva účtovnej jednotky

Neobežný majetok

Osobný automobil v ZC 14 843 EUR.

Obežný majetok

Je tvorený účtom 311. Pohľadávky z obchodného styku vo výške 13 843,80 EUR, pohľadávkou voči ŠR z účtu 343. Daň z pridanej hodnoty vo výške 126,73 EUR, účtom 381. Náklady BO vo výške 5 755,28 EUR týkajúce sa leteníek, rekreácie a poistenia auta roka 2015. Zostatok účtu 221. ČSOB je vo výške 18,50 EUR.

Pasíva účtovnej jednotky

sú tvorené krátkodobými záväzkami na účte 321. Dodávatelia vo výške 10 457 EUR,

záväzkami voči zamestnancom na účte 331. vo výške 1273,12 EUR zo miezd za 11/14 a 12/14, účtom 336. Záväzky voči poisťovniam vo výške 407,64 EUR zo miezd za 12/14.

Daňový záväzok na účte 341. Daň z príjmu vo výške 960.- EUR je splatná daňová licencia za rok 2014 a daň zo mzdy na účte 342. zo miezd 12/14 splatné v roku 2015.

Ostatné krátkodobé záväzky sú z účtu 365. Záväzky voči spoločníkom vo výške 108 702,45 EUR a zostatky na účtoch časového rozlíšenia pasív 383. VBO 150.- EUR za daň z motorových vozidiel splatnú v roku 2015 a 384. PBO vo výške 4 890,32 EUR, týkajúcich sa leteníek roka 2015. Zostatok SF na účte 472. je 393,97 EUR.

Pohľadávky a záväzky z obchodného styku k 31.12.2014

Pohľadávky vo výške 13 843,80 EUR sú po lehote splatnosti.

Záväzky vo výške 10 457.- EUR, z toho po lehote splatnosti 5 508,48 EUR.

Výsledok hospodárenia po zdanení za rok 2014 vykazuje účtovná jednotka v členení :

Náklady celkom	326 497 EUR
Výnosy celkom	315 667 EUR
Strata	- 10 830 EUR

Odvodové povinnosti v EUR

VH pred zdanením	- 9 869,96
Pripočítateľné položky	+5,00
Výsledný vzťah k ŠR	960,00

Trenčín, jún 2015

Hedviga Plšková
konateľ