

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ	2	0	2	0	1	8	0	3	1	6

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2014

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:	30.06.2003

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**

C. Ak je účtovná jednotka súčasťou konsolidovaného celku poznámky obsahujú aj tieto informácie:

a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:

b) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka; uvádza sa aj obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou:

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ	2	0	2	0	1	8	0	3	1	6

D. V poznámkach sa uvádzajú ďalšie informácie o:

- a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- d) výnosoch,
- e) nákladoch,
- f) daniach z príjmov,
- g) údajoch na podsúvahových účtoch,
- h) iných aktívach a iných pasívach,
- i) spriaznených osobách,
- j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- k) prehľade zmien vlastného imania,
- l) prehľade peňažných tokov.

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach:

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

b) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky:

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

1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou:
2. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou:
3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou:
5. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou:
6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
7. Dlhodobý finančný majetok:
8. Zásoby obstarané kúpou:
9. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
10. Zásoby obstarané iným spôsobom:
11. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:
12. Pohľadávky:
13. Krátkodobý finančný majetok:
14. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ	2	0	2	0	1	8	0	3	1	6

15. Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:
16. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:
17. Deriváty:
18. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:
19. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:
20. Majetok obstaraný v privatizácii:
21. Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:

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	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			54839						54839
Prírastky									
Úbytky			35528						35528
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			19311						19311
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			44291						44291
Prírastky			3600						3600
Úbytky			35529						35529
Presuny									

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ	2	0	2	0	1	8	0	3	1	6

Stav na konci účtovného obdobia			12362							12362
Opravné položky										

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky 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

b) Spôsob a výška **poistenia** dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku: nie je

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ	2	0	2	0	1	8	0	3	1	6

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane	24305		15806		8499
Dlhodobé pôžičky spolu	24305		15806		8499

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	7727	11919		7728	11919
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	7727	11919		7728	11919

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		33398	
Krátkodobé pohľadávky spolu			

t) Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia:

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	18858	30820
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	-11775	13460
Ceniny		339
Peniaze na ceste		

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ	2	0	2	0	1	8	0	3	1	6

Spolu	7083	44619
--------------	-------------	--------------

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

- NBO – 255,-
- VBO – 159,- - cestná daň

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy:

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie, a to: -25153,-

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-12547
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-12547
Spolu	-12547

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:2015

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	2081	1582	2081		1592

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ	2	0	2	0	1	8	0	3	1	6

--	--	--	--	--	--

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	2916	2081	2916		2081

c, d) Výška záväzkov po lehote splatnosti a štruktúra záväzkov do lehoty splatnosti podľa zostatkovej doby splatnosti: 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	67172	144884
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	8768	144884
Záväzky po lehote splatnosti	75940	

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	178	137
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	194	114
Čerpanie sociálneho fondu	103	73

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ	2	0	2	0	1	8	0	3	1	6

Konečný zostatok sociálneho fondu	269	178
--	-----	-----

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						
kontokorent						11775

H. Informácie o výnosoch:

a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu:

tržba služby – 115738,-

tržba tovar – 51947,-

tržba predaj DHM – 1993,-

d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti:

ostatné – odpis záväzkov –18786,-

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	115738	142056
Tržby za tovar	51947	66954
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	20779	1361

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ	2	0	2	0	1	8	0	3	1	6

Čistý obrat celkom		
---------------------------	--	--

I. Informácie o nákladoch:

a) Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby:

- opravy –741,-
- montáže na zákazky- 25516,-
- telefony – 3487,-
- účtovné práce –2250,-
- prenájom kancelárie –4625,-

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

- materiál na zákazku –73.245,-
- PHM –7871,-
- kancelárske potreby – 321,-

c) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát; osobitne sa uvádza suma kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:

d) Opis a suma položiek mimoriadnych nákladov týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a položiek mimoriadnych nákladov tkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období:

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:	-15550	X	x	-12547	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady				2970		
DL	960					
Spolu				2970		
Splatná daň z príjmov	x	960		x		
Celková daň z príjmov		x				

O. Následné udalosti - informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky: Nenastali žiadne

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ	2	0	2	0	1	8	0	3	1	6

P. Prehľad zmien vlastného imania:

Základné imanie zapísané do obchodného registra:6639,-

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	12315				12315
Neuhradená strata minulých rokov	-19934			-12547	-32482
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-12547	-15550		-12547	-15550

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
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	664				664
Nerozdelený zisk minulých rokov	6281			6034	12315
Neuhradená strata minulých rokov	-19934				
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	6034	-12547		6034	-12547