

A. VŠEOBECNÉ ÚDAJE

- a) Obchodné meno účtovnej jednotky: **SOLLERTIA, s.r.o.**
 sídlo: Lietavská 5, 851 06 Bratislava
 dátum založenia: 24.2.2004
 dátum vzniku: 06.04.2004

- b) Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

- c) informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	3	3
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	3	3
počet vedúcich zamestnancov	2	2

B. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

- a) Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
- b) Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady:
 Zmenila sa štruktúra účtovnej závierky z dôvodu prechodu na mikro účtovnú jednotku.
 Táto legislatívna zmena nemá vplyv na sumy vykázané v účtovnej závierke.
- c) V účtovnom období účtovná jednotka nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.
- d) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:
1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
 Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný spoločnosť oceňuje obstarávacou cenou v zložení: cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (dopravné, provízie, skonto, poistné, clo a pod.).
 2. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
 Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný spoločnosť oceňuje obstarávacou cenou v zložení: cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (dopravné, provízie, skonto, poistné, clo a pod.)
 3. Zásoby obstarané kúpou sa oceňujú obstarávacou cenou v zložení: cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (dopravné, provízie, skonto, poistné, clo a pod.).
 4. Zásoby obstarané vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi.

5. Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

6. Krátkodobý finančný majetok: Peňažné prostriedky a ceniny spoločnosť oceňovala pri ich vzniku ich menovitou hodnotou.

7. Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná, ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

e) Spôsob zostavenia odpisového plánu

Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného dlhodobého majetku vychádza z požiadavky zákona č. 431/2003 Z. z. o účtovníctve. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 2 400 EUR a nižšia, spoločnosť účtuje do nákladov na účte 518 – Ostatné služby.

Účtovné odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú. Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 1 700 EUR a nižšia sa účtuje ako zásoby (na účet 501 - Spotreba materiálu). Sadzba pre odpisovanie dopravných prostriedkov je 25 %, odpisová metóda lineárna, doba odpisovania štyri roky.

B. INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPĽŇAJÚ SÚVAHU A VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

a) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	38 656
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	38 656
Krátkodobé záväzky spolu	149 617
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane do lehoty splatnosti	83 768
Záväzky po lehote splatnosti	65 849