

POZNÁMKY k 30.11.2015

Spoločnosť: MY& MI s.r.o./ďalej len ÚJ/

Sídlo: Stará Vajnorská 3A
831 04 Bratislava

IČO: 31345671

DIČ: 2020333040

Spoločnosť bola založená 12.3.1993 a je zapísaná v OR Bratislava 1, oddiel s.r.o.,vl.č.4640/B

Spoločnosť nie je súčasťou žiadnej skupiny.

Hlavné činnosti:

obchodná činnosť – nákup a predaj tovarov /maloobchod a veľkoobchod/

spprostredkovateľská činnosť, zastupovanie firiem

obstarávanie záležitostí pre tretie osoby

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie : 22.05.2015

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky k 30.11.2015 je účtovná závierka zostavená ako riadna účtovná závierka za účtovné obdobie od 1.12.2014 do 30.11.2015

1. 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	18	17
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	19	18
počet vedúcich zamestnancov	2	

Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania ÚJ. Menou pre vykazovanie je EUR. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady sa v priebehu roka nemenili.

Dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou/dopravné, montáž, clo/ a do doby uvedenia do používania sa o ňom účtuje na účte obstarania 042.

Odpisový plán DHM-účtovné odpisy sa stanovujú na základe predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku, odpisy sú účtované rovnomerne, účtované mesačne. Odpisovať sa začína mesiacom v ktorom sa DHM zaradil do používania. Daňové odpisy sa stanovujú pri majetku rovnomerne, podľa rozhodnutia konateľa spoločnosti. V prvom roku odpisovania sa ročne daňové odpisy vypočítajú alikvotne na počet mesiacov, kedy sa DHM zaradil a používal na podnikanie.

Majetok v obstarávacej hodnote menej ako 1700 EUR spoločnosť odpisuje jednorazovo účtovne aj daňovo, pričom uvedený majetok eviduje v operatívnej evidencii.

Pri účtovaní obstarania a úbytku zásob sa postupovalo spôsobom A. Zásoby sa oceňujú cenou obstarania, do ktorej vchádzajú vedľajšie obstarávacie náklady/clo, dopravné, spotrebné dane/. Pri vyskladnení zásob sa používal vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne.

Peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky a záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'- né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pestova- tel'ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Posky- t-nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	284487			2019			286506
Prírastky	407361	366641	86726						860728
Úbytky			58056			2019			60075
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	407361	366641	313157			0			1087159
Oprávky									

Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	173960			2019			175979
Prírastky		18332	61094						79426
Úbytky			58056			2019			60075
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		18332	176998			0			195330
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			110527						110527
Stav na konci účtovného obdobia		18332	176998						195330

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	Os-tatný DHM	Ob-stará-vaný DHM	Poskyt-nuté pred-davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			268313			2019			270332
Prírastky			32374						32374

Úbytky			16200						16200
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			284487			2019			286506
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			140634			1929			142563
Prírastky			49526			90			49616
Úbytky			16200						16200
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			173960			2019			175979
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			127679			90			127769
Stav na konci účtovného obdobia			110527						110527

Dlhodobý hmotný majetok je poistený v Kooperative.

Máme poistenú budovu /združený živel, odcudzenie, vandalizmus/ -požiadavka k úveru.

Súbor motorových vozidiel/havarijné poistenie, povinné zákonné poistenie/

Majetok - zahŕňa živelné poistenie,poistenie pre prípad odcudzenia,poistenie skla,poistenie vnútrostatnej prepravy ,poistenie zodpovednosti za škodu.

Poistné sa platí raz ročne na základe avíza .

Celkové náklady na poistenie za HR 2015 boli vo výške 9609 EUR, náhrady poisťovne boli vo výške 3276 EUR.

3. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	viď poznámka pod bodom 4

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	viď poznámka pod bodom 4

Zmluva o úvere č. 493/AUOC/05 vrátane dodatkov: Záložné právo na dlhodobý majetok a zásoby trvá do doby splatenia investičného úveru.

5. 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	4886	1609		5780	715
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	4886	1609		5780	715

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	241067	13856	254923
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			

Iné pohľadávky	366	53715	54081
Krátkodobé pohľadávky spolu	241433	67571	309004

7. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	17173	14526
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	15179	275344
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	1741	0
Spolu	34093	289870

8. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	411482
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	411482
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	411482

9. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Na dovolenky a odvody	10408	12638	10101		12945
Na audit	1200	2500	1200		2500

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	9249	11608	9249		11608
Na dovolenky a odvody	9249	11608	9249		10408
Rezerva na audit					1200

10. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	383227	123772
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	383227	123772
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

11. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné	1885	14098
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	6436	5639
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	1416	1241
Uplatnená daňová pohľadávka		

Zaúčtovaná ako náklad – zníženie nákladu	1416	1241
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	415	3102
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	415	3102
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

12. 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	307	224
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1068	993
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1068	993
Čerpanie sociálneho fondu	1300	910
Konečný zostatok sociálneho fondu	75	307

13. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. 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
Dlhodobé bankové úvery						
Úver		2,49	31.10.2019	405169	405169	0
		+1M EURIBOR				
Krátkodobé bankové úvery						
kontokorent				24425	24425	0

Tabuľka č. 2

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 predchádzajú- ce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

14. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	99991	121629
Tržby za tovar	3908648	3600014
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	4008639	3721643

15. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2500	1200
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

16. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

17. 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:	529508	x	x	526631	x	x
teoretická daň	x	116491	22	x	121125	23
Daňovo neuznané náklady	22103	4863		8950	2058	
Výnosy nepodliehajúce dani	-3766	-829		-5057	-1163	
Vplyv nevykázaney odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						

Iné						
Spolu	547845	120525	22	530522		
Splatná daň z príjmov	x	120525	22	x	122020	
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	120525	22	x	122020	

Vysvetlivky k poznámkam:

1. Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
2. Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
3. Kód SK NACE sa vyplňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
4. Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sú dobrovoľne vyplňanými údajmi.
5. V bodoch č. 2, 4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
6. V bodoch č. 8, 23, 27, 28 a 29 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

Použité skratky:

CP - cenný papier

č. - číslo

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

kons. – konsolidovaný

MÚJ – materská účtovná jednotka

OP – opravná položka

p. a. – per annum

PSC – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie