

Všeobecné informácie

- a) **Obchodné meno** : IGLU PROJEKT, s.r.o.
 b) **Sídlo** : Hlavná č. 383/82, 059 14 Spišský Štiavnik
 c) **Dátum vzniku** : 27.01.2009
 d) **Zápis v obch. reg.** : Okresný súd Prešov, oddiel Sro, vložka č. 21158/P
 e) **Hospodárska činnosť**:
 hlavným predmetom činnosti je projektovanie elektrických zariadení.
 f) Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.
 g) Účtovná závierka je zostavená v zmysle §17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Zb. o účtovníctve ako riadna ku koncu účtovného obdobia, ktorým je kalendárny rok.
 h) Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Valným zhromaždením spoločnosti dňa 28.02.2015.
 i) Firma nie je súčasťou konsolidačného celku.
 j) Firma vedie podvojnú účtovníctvo, ktoré je zabezpečované dodávateľským spôsobom. Účtovnú evidenciu za rok 2015 spracovávala firma Ekodance – Ing. Eva Mrázová, Poprad. Na spracovanie účtovníctva je využívaný softvér od firmy Ifosoft, v.o.s Prešov. Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti

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

2. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnut. veci a súbory hnutel'. 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	l	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obdobia			18 268						18 268
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia			18 268						18 268

Oprávky									
Stav na začiatku účt. obdobia			14 294						14 294
Prírastky			3 204						3 204
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia			17 498						17 498
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt. obdobia			3 974						3 974
Stav na konci účt. obdobia			770						770

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnut. vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os-tatný DHM	Ob-stará-vaný DHM	Poskyt-nuté predd. na DHM	Spolu
a	b	c	D	e	f	g	h	I	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obdobia			18 268						18 268
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			18 268						18 268
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			11 090						11 090
Prírastky			3 204						3 204

Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			14 294						14 294
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt. obdobia			7 178						7 178
Stav na konci účt. obdobia			3 974						3 974

3. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Bežné účtovné obdobie

Názov položky A	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu D
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 147	5 897	11 044
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	206		206
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 353	5 897	11 250

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky A	V lehote splatnosti B	Po lehote splatnosti C	Pohľadávky spolu D
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 245	10 440	13 685
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	239		239
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 484	10 440	13 924

4. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 095	582
Bežné bankové účty	3 724	3 503
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	4 819	4 085

5. Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

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

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	2 403
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	2 403
Spolu	2 403

6. Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obdobia
A	B	c	d	e	F
Krátkodobé rezervy, z toho:	150		150		
na sprac. daň. priznania	150		150		

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obdobia
A	B	C	d	e	F
Krátkodobé rezervy, z toho:	100	150	100		150
na spracovanie daňového priznania	100	150	100		150

7. Informácie k o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt. obd.
Dlhodobé záväzky spolu		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		

Krátkodobé záväzky spolu	4 072	3 142
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 072	3 142
Záväzky po lehote splatnosti		

8. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	140	108
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	54	50
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	54	50
Čerpanie sociálneho fondu	9	18
Konečný zostatok sociálneho fondu	185	140

9. Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

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 účt. obd.
A	b	c	D	e	F	g
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Voči spoločníkom	€				9 057	13 232
Krátkodobé finančné výpomoci						

10. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	36 865	26 540
Tržby za tovar		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	36 865	26 540

11. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % D	Základ dane E	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-907	x	X	- 1443	x	x
teoretická daň	X	-200	22	X	451	22
Daňovo neuznané náklady	6679	1469	22	649	143	22
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nezúčtovanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	198	43				
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	5574	1226	22	-794		
Splatná daň z príjmov	X	1226	22	X		
Odložená daň z príjmov	X			X		
Celková daň z príjmov	X	1226	22	X		
Daňová licencia alebo zápočet daňovej licencie		-266			960	
Daňová povinnosť k úhrade		960			960	

V roku 2014 spoločnosť vykázala hospodársky výsledok – stratu. Keďže je platiteľom DPH, platila daňovú licenciu vo výške 960 EUR.

V roku 2015 spoločnosť dosiahla taktiež stratu a to vo výške 907 EUR. Transformáciou tohto výsledku hospodárenia na základ dane bol vykázaný základ dane z príjmu vo výške 5574 EUR, z čoho potom daň z príjmov je 1226 EUR. Pri výpočte základu dane bola umorená daňová strata vo výške 198 EUR. Pretože výsledná daň je vyššia ako daňová licencia, bola započítaná aj časť daňovej licencie, ktorú spoločnosť zaplatila v predchádzajúcom roku, a to vo výške 266 EUR. Z týchto dôvodov vznikla povinnosť zaplatiť sumu 960 EUR, tak isto ako v predchádzajúcom roku. S tým rozdielom, že to nie je platba daňovej licencie ale ide o platbu dane.