

2. Informácie o konsolidovanom celku

Názov účtovnej jednotky: AQUA TREND O.K., spol. s r.o.
Sídlo účtovnej jednotky: Trnava pri Laborci 185, Vinne
Založenie účtovnej jednotky: 22.02.2001
Opis hospodárskej činnosti: predaj želežiarskeho a vodárenského materiálu
Zostavenie účtovnej závierky: riadna
schválenie účtovnej závierky: 24.06.2015

Spoločníci: Chaba Jozef
Ing. Šebesta Ondrej

Zmena konateľa a spoločníka 2015
Mgr. Šebestová Beáta
Ing. Šebesta Ondrej

Podiely:

Šebesta	33%	2258	splatený
Šebestová	67%	4516	splatený

3. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov...1,00.....

Firma zamestnáva 1 vedúceho pracovníka

4. Informácie o prijatých postupoch

Účtovná jednotka vedie podvojnú účtovníctvo v súlade so zákonom o účtovníctve

Oceňovanie:

- zásoby oceňujeme v obstarávacích cenách, účtované spôsobom B do spotreby
- záväzky oceňujeme v obstarávacích cenách
- DHIM do 1700,- účtujeme do spotreby
- HIM nad 1700,- odpisovaný

Odpisový plán je v súlade s daňovými predpismi

- dopravné prostriedky 1 OS plne odpísané
- zariadenia a prístroje 1 OS plne odpísané

5. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

SÚVAHA:

AKTÍVA: - dlhodobý hmotný majetok tvoria dopravné prostriedky a zariadenia plne odpísané, nevykazované v súvahe

- zásoby tovaru na sklade vykázané na r. 15

- krátkodobé pohľadávky z obchodného styku so splatnosťou do 1 roka.
Neuhradené pohľadávky nad 1 rok - vytvorené opravné položky

- ost. pohľadávky prechodné náklady na účte roku 2016

- finančný majetok tvoria peňažné prostriedky na bankovom účte a na pokladni

PASÍVA: - základné imanie spoločníkov splatené, pôvodný spoločník vyplatené na r. 27

- zákonný rezervný fond nenavyšovaný

- neuhradený zisk minulých období povýšený o HV 2014 na r. 32

- krátkodobé záväzky z obchodného styku so splatnosťou do 1 roka

- mzdy a odvody zamestnanca za 12/2015 vyplatené v 1/2016

- dane splatné DzMV, DzPPO, DPH na r. 41

- ost. záväzky krátkodobé nevyplatené ku 12/2015

- krátkodobé finančné vypomoci

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT:

- tržby tvorí predaj vodárenského a železiarskeho tovaru

- ost. výnosy z hosp. činnosti na r. 07

- nakúpený tovar na r. 09

- spotrebovaný materiál - kancelárske potreby, čist. a hyg. potreby, PHM na vozový park, ND na opravu majetku, drobné opravy, tlačivá na r. 10

- služby poštovné, xerox, oprava a údržba, softver, účtovné služby, prepravné služby, oprava prevádzky na r. 11

- náklady na mzdy, odvody zamestnancov na r. 12

- ost. dane a poplatky na r. 13

- nauplatnené odpisy na r. 14

- opravné položky k neuhradeným pohľadávkam

- nákladové úroky z krátkodobého úveru na r. 31

- poplatky za vedenie účtu v banke na r. 33

- základný licenčný poplatok na r. 36

Účtovná jednotka pokračuje nepretržite vo svojej činnosti

Žiadne položky významného charakteru neboli účtované.