

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2015

a) Základné informácie o účtovnej jednotke:

Obchodné meno:	AMIS Poprad, s.r.o.
Sídlo:	L. Svobodu 73, 058 01 Poprad
Dátum založenia:	6.3.1995
Dátum vzniku:	18.4.1995

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- výroba, inštalácia a opravy ústredného kúrenia a vetrania
- výroba strojov a zariadení pre všeobecné účely
- výroba zariadení pre teplárne
- prenájom nehnuteľností

d) Spoločnosť nie je ručiacim spoločníkom v inej spoločnosti.

e) Účtovná závierka bola zostavená ako riadna k 31.12.2015.

f) Účtovná závierka za rok 2014 bola schválená 10.3.2015 valným zhromaždením spoločnosti.

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach:

a) Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti spoločnosti.

b) V roku 2015 nedošlo k žiadnej zmene účtovných zásad a účtovných metód.

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

1. dlhodobý nehmotný majetok externe kúpený: nie je
2. dlhodobý nehmotný majetok interne vytvorený: netvoril sa
3. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak: nie je
4. dlhodobý hmotný majetok externe kúpený: nový alebo
5. dlhodobý hmotný majetok interne vytvorený: nie je
6. dlhodobý hmotný majetok obstaraný inak: nie je
7. dlhodobý finančný majetok: nie je
8. zásoby obstarané kúpou - cena:
 - z toho jej súčasti
 - cena obstarania
 - náklady súvisiace s obstaraním
9. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou: nie sú
10. zásoby obstarané inak: nie sú
11. ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj: neúčtovalo sa
- 12.1. vlastné pohľadávky: menovitou hodnotou
- 12.2. kúpené pohľadávky: neúčtovalo sa
13. krátkodobý finančný majetok: menovitou hodnotou
14. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy: menovitou hodnotou
15. záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov: menovitou hodnotou
16. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy: menovitou hodnotou
17. deriváty: neúčtovalo sa
18. majetok a záväzky zabezpečené derivátmi: neúčtovalo sa
19. prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci: neúčtovalo sa

20. majetok obstaraný v privatizácii: nie je

21. splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov: menovitá hodnota

d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

Účtovná jednotka vytvorila odpisový plán pre jednotlivý dlhodobý hmotný majetok. Účtovné odpisy sa rovnajú daňovým odpisom.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy:

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	9313	111779	80770			1319			203181
Prírastky									
Úbytky			11534						11534
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	9313	111779	69236			1319			191647
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		105811	77250			1319			184380
Prírastky		5534	1763						7297
Úbytky			11534						

Stav na konci účtovného obdobia		111345	67479			1319			180143
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	9313	5968	3520						18801
Stav na konci účtovného obdobia	9313	434	1757						11504

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	9313	111779	80770			1319			203181
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									

Stav na konci účtovného obdobia	9313	111779	80770			1319			203181
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		102805	75487			1319			179611
Prírastky		3006	1763						4769
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		105811	77250			1319			184380
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	9313	8974	5283						23570
Stav na konci účtovného obdobia	9313	5968	3520						18801

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého hmotného majetku:

automobil KIA - zodpovednosť za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla vo výške 125,52 EUR ročne, poistený v Komunálnej poisťovni, a.s., majetok - poistený v Allianz – Slovenská poisťovňa, a.s. výška ročného poistného 366,39 EUR.

s) Hodnota pohľadávok do lehoty a po lehote splatnosti:

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

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	775		775
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			
Krátkodobé pohľadávky spolu	775		775

w) Významné zložky krátkodobého finančného majetku: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	5334	1729
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	64954	52983

Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	70288	54712

G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy:a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie a to:1. Základné imanie zapísané v OR je vo výške 6640 EUR. V priebehu roka sa jeho výška nemenila.3. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázané v predchádzajúcom účtovnom období:Informácia k prílohe č.3 časti G. písm. a) bod 3 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty
Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1037
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	1037
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	1037

c,d) Výška záväzkov po lehote splatnosti a štruktúra záväzkov do lehoty splatnosti podľa zostatkovej doby splatnosti:

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		

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	11293	8463
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	11293	8463
Závazky po lehote splatnosti		

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:

dodáv. termokon. 3E	8980 EUR
dodáv. + montáž termokon. 3E	38000 EUR
za servis	1418 EUR
nájomné	9936 EUR
refakt. nákladov a energií	3419 EUR
služby - ZV	458 EUR
predaný materiál	14782 EUR

e) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:

prijaté úroky	5 EUR
kurzové zisky	6 EUR

g) Suma čistého obratu

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	8980	2100
Tržby z predaja služieb	53231	45705
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	62211	47805

I. Informácie o nákladoch:

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

subdodávky- inšt., elektromont. a serv.práce	6853 EUR
sprotredkovanie, org. a admnistr. služby	15653 EUR
nájomné	480 EUR
oprava a údrž. budovy	702 EUR
cestovné	364 EUR
reklama	350 EUR

ostatné služby

2496 EUR

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

spotreba materiálu 24804 EUR
spotreba energií 3647 EUR
predaný materiál 8937 EUR

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:

bankové poplatky 234 EUR
kurzové straty 8 EUR

J. Informácie o daniach z príjmov:

Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) až 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:	3641	x	x	1998	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	105			172		
Výnosy nepodliehajúce dani	5			4		
Vplyv nevykázaney odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	3741	823	22	2166	477	22
Splatná daň z príjmov	x	960		x	960	
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	960		x	960	

M. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky:

Neboli poskytnuté žiadne odmeny, pôžičky a ani iné peňažné alebo nepeňažné plnenia.

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb:

a,b) Zoznam obchodov medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami, pričom sa uvedie najmä – druh obchodu (napr. kúpa alebo predaj, tovar alebo služby, licenčné právo, pôžička) a finančná hodnota obchodu:

poskytnuté služby: 1500 EUR

prijaté služby: 507 EUR

nákup materiálu: 41 EUR

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky:

Do predloženia účtovnej závierky po 31.12.2015 nenastali žiadne také skutočnosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili majetok, záväzky a hospodársky výsledok spoločnosti vykázaný v účtovnej závierke k 31.12.2015.

P. Prehľad zmien vlastného imania

Bežné účtovné obdobie:

Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	101306
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	2680
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	103986
<i>Dôvody zmien vlastného imania v členení:</i>	x
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účte 411):	6640
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	
c) emisné ážio (účet 412):	
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	664
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	
f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	94002
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	2680
k) vyplatené dividendy:	
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	100269
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	1037
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	101306
<i>Dôvody zmien vlastného imania v členení:</i>	x
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účte 411):	6640

b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	
c) emisné ážio (účet 412):	
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	664
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	
f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	92965
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	1037
k) vyplatené dividendy:	
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	