

Poznámky

ČI.I. Všeobecné informácie

Obchodné meno a sídlo

HITKA s.r.o.

Trnavská 26

900 27 Bernolákovo

Dátum zápisu do OR: 19.08.1996

IČO: 34145460

DIČ: 1020210752

Opis hospodárskej činnosti

Prevádzkovanie cestovnej kancelárie

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa paragrafu 17 ods.6 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1.januára do 31.decembra 2015.

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné: 26.02.2015

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov: 2, z toho jeden spoločník

Priemerný počet zamestnancov k 31.12.2015 – účtovná jednotka má 2 zamestnancov

Zamestanci		Hrubá mzda
Zuzana Janotová	Skrát.pracov úväzok	2 530
Katarína Kopoldová	Spoločník	8 508,40

Účtovná jednotka účtuje a vykazuje účtovné prípady v období, s ktorým časovo a vecne súvisia.

Náklady a výnosy účtuje v tom období, v ktorom vznikli.

Účtovná jednotka má spracované účtovníctvo na programe Proluc.

Účtovná jednotka vykonala započítanie záväzkov a pohľadávok.

ČI.II Informácie o orgánoch spoločnosti

Účtovná jednotka poskytla spoločníkom -orgánom spoločnosti - pôžičku vo výške 10000,- v decembri 2015. Výška úroku za rok 2015 je splatená vo výške 160,-€.

Čl.III Informácie o prijatých postupoch

Účtovným obdobím je kalendárny rok.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli používané v účtovnej jednotke počas celého účtovného obdobia.

Účtovná jednotka používa účtovné metódy a zásady spôsobom, ktorý vychádza z predpokladu, že bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti a nenastáva u nej žiadna skutočnosť, ktorá by ju obmedzovala v blízkej budúcnosti. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky účtovnej jednotke nie sú známe žiadne riziká a straty, týkajúce sa majetku a záväzkov.

Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti minimálne 12 mesiacov po závierkovom dni v zmysle § 7 ods. 4 zákona o účtovníctve.

Spôsoby oceňovania

menovitou hodnotou

-pri ich vzniku pohľadávky a záväzky

-peňažné prostriedky

Obstarávacou cenou

-hmotný majetok

Náklady budúcich období

Výdavky budúcich období

Výnosy budúcich období – sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Čl.IV. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

Účtovná jednotka materiál nakupuje priamo do spotreby vo výške do 1700€.

Poistenie: cestovnej kancelárie pre insolventnosť, poistenie áut a zamestnancov

Účtovná jednotka spracováva zájazdovú agendu prostredníctvom programu JACKIS. Z tohto programu sa berú podklady pre účtovníctvo.

Významná položka na strane aktív:

Ú 314111 Poskytnuté preddavky - stav k 31.12.2015 je 191 171,78€

súvisí s hlavnou činnosťou cestovnej kancelárie - cestovná kancelária zahraničným dodávateľom služieb poskytovaných v zahraničí poskytuje preddavky, z ktorých sú priebežne uhrádzané faktúry a zároveň na tomto účte je evidovaný aj dobropis od zahr.dodávateľov.

Poskytnutá pôžička spoločníkom 10 000,-€ splatený úrok za rok 2016 160,-€

Významná položka na strane pasív:

Výnosy budúcich období - časové rozlíšenie -prevod tržieb za zájazdy od klientov na rok 2016 - 259 945,16€

Cestovná kancelária vyberá od klientov preddavky na zahraničné zájazdy, tieto tržby eviduje aj z hľadiska DPH.

Po inventarizácii tržieb zájazdov suma 259 945,16€ sa týkajú zájazdov na rok 2016.

Výpočet dane

Hospodársky výsledok pred zdanením	4 379,68
Pripočítateľné položky	289,-
stravné	224,-
nezaplatené účtovníctvo	65,-
základ dane	4668,68
daň	1027,10

