

2. Informácie o konsolidovanom celku

Názov účtovnej jednotky: ARJADNE s.r.o.
Sídlo účtovnej jednotky: Kpt. Nálepku 1064/41, Michalovce
Založenie účtovnej jednotky: 10.10.2003
Opis hospodárskej činnosti: vedenie účtovnej agendy
výroba úžitkových predmetov
Zostavenie účtovnej závierky: riadna
Schválenie účtovnej závierky: 24.06.2015
Účtovná jednotka pokračuje nepretržite vo svojej činnosti

Spoločníci: Ing. Raškovská Gabriela

Podiely:

| | | | |
|-------------------------|------|------|----------|
| Ing. Raškovská Gabriela | 100% | 6639 | splatený |
|-------------------------|------|------|----------|

3. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov...4,00.....

Účtovná jednotka zamestnáva k 31.12.2015 4 zamestnancov
2 zamestnankyne v oblasti účtovníctva
2 zamestnankyne v chránenom pracovisku

4. Informácie o prijatých postupoch

Účtovná jednotka vedie podvojnú účtovníctvo v súlade s predpismi o účtovníctve

Oceňovanie:

- zásoby oceňujeme v obstarávacích cenách
účtujeme o nich priamo do spotreby
- záväzky oceňujeme v obstarávacích cenách
- DHIM do 1700,- účtujeme v obstarávacích cenách priamo do spotreby
- HIM nad 1700,- neobstarávame

Odpisový plán nevytvárame

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

SÚVAHA:

- Aktíva:
- dlhodobý hmotný majetok nevytvárame
 - stav zásob materiálu vykázaný na r. 15
 - krátkodobé pohľadávky z obchodného styku s lehotou splatnosti do 1 roka na r. 18
 - náklady budúcich období tvorí ročné predplatné na školenie r. 20
 - finančná hotovosť na pokladni a na bežnom bankovom účte

- Pasíva:
- splatené vlastné imanie na r. 27
 - zákonný rezervný fond navýšený 5% zisku 2014
 - nerozdelený zisk minulých období
 - krátkodobé záväzky voči zamestnancom - nevyplatené mzdy 12/2015, uhradené v 1/2016
 - zúčtované dane na r. 41 - daň zo ZČ, DzPPO
 - rezervy na nevyčerpané dovolenky a odvody na r. 43
 - bankové úvery s dobou splatnosti 3 rokov na r. 44

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT:

- tržby za poskytnuté služby v ekonomickej oblasti
tržby za výrobu užitočných / reklamných predmetov/
- náklady na spotrebovaný tovar, kancelárske potreby, čistiace a hygienické potreby, náklady na vybavenie chráneného pracoviska, tlačoviny, publikácie. Mteriál je účtovaný priamo v spotrebe na r.10
- náklady na služby, poštovné poplatky, nájom, školenia na r. 11
- náklady na mzdy, odvody z miezd, stravné zabezpečenie zamestnancov na r. 12
- ost. poplatky, kolky na r. 13
- ost. náklady na prev. na r. 17
- uroky z uveru na r. 31
- kurz. straty pri uhrade faktur z EU na 32
- poplatky banke za vedenie bežného účtu na r. 33
- daň z PPO na r. 36

K zaúčtovaniu položiek významného charakteru nedošlo