

Poznámky k účtovnej závierke

k 31.12.2015

A. Informácie o účtovnej jednotke:

1. Obchodné meno účtovnej jednotky: Janie, s.r.o.
2. Sídlo: Vinohradská 47A/606, 900 81 Šenkvice
3. Spoločnosť bola založená spoločenskou zmluvou dňa 11.11.2009 a do obchodného registra bola zapísaná 29.12.2009 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro., vložka 62235/B)
4. Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:
 - kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
 - počítačové služby
 - prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
 - činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
 - výroba nápojov
5. Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia bol: 2 – vedúca predajne na plný pracovný úväzok a predavačka BeAuthentic Pezinok na čiastočný úväzok.
6. Účtovná závierka Spoločnosti je zostavená k 31.12.2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1.1.2015 do 31.12.2015.
7. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie: 22.3.2015

B. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

1. Štatutárne a dozorné orgány

| Meno a priezvisko (obchodné meno) člena | Názov orgánu | Poznámky |
|---|--------------|----------|
| Ing. Jana Petříková | Konateľ | |
| Ing. Jana Mlynčoková | Konateľ | |

2. Štruktúra spoločníkov

Hodnota a percentuálna výška ich podielu na základnom imaní. Výška podielu na ostatných položkách vlastného imania sa uvádza iba v prípade, ak sa percentuálny podiel spoločníkov na základnom imaní odlišuje od podielu spoločníkov na ostatných položkách vlastného imania.

| Por. č. | Názov, meno spoločníka | Hodnota podielu na základnom imaní | Výška hlasovacích práv | Výška podielu na ostatných položkách vlastného imania ak sa odlišuje od ich |
|---------|------------------------|------------------------------------|------------------------|---|
|---------|------------------------|------------------------------------|------------------------|---|

| | | | | | | | | podielu na základnom imaní | |
|----|-------------------|-----------|------|-----|----|----|----|-----------------------------------|----|
| | | Absolútna | | v % | | % | | % | |
| | | BO | PO | BO | PO | BO | PO | BO | PO |
| 1. | Ing. Ľuboš Petrík | 4000 | 4000 | 80 | 80 | 80 | 20 | | |
| 2. | Jana Mlynčoková | 1000 | 1000 | 20 | 20 | 80 | 20 | | |

C. Informácie o konsolidovanom celku

1. Spoločnosť nemá povinnosť konsolidácie.

D. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky
 - i. Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti
2. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok
 - i. Dlhodobý nakupovaný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.
 - ii. Odpisy z dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené s predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu opotrebenia. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je do 2.400 Eur sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania.
 - iii. Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené s predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu opotrebenia. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je do 1.700 Eur sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania.
 - iv. Pre odpisovanie je používané rovnomerné odpisovanie. Účtovné a daňové odpisy sú totožné.
3. Cenné papiere a podiely
 - i. Spoločnosť nevlastní žiadne cenné papiere a podiely.
4. Zásoby
 - i. Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou a zahŕňa všetky náklady na obstaranie. Zásoby spoločnosť účtuje spôsobom A. Zľava z obstarávacej ceny za platbu vopred sa zúčtováva na záver roka podľa pomeru predaných zásob.
 - ii. Pri vyskladnení zásob sa používa metóda FIFO.
5. Zákazková výroba
 - i. Spoločnosť nerealizuje zákazkovú výrobu.
6. Pohľadávky
 - i. Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyžiteľné pohľadávky.
7. Peňažné prostriedky a ceniny
 - i. Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
8. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

- i. Náklady a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
9. Rezervy
- i. Spoločnosť netvorila žiadne rezervy
10. Závazky
- i. Závazky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou.
11. Dotácie zo štátneho rozpočtu
- i. O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa spoločnosti daná dotácia poskytne.

E. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

| Položka | Riadok UZMUJ | Stav ku koncu BO | Stav ku koncu PO |
|-------------------------|--------------|------------------|------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok | 004 | 62236 | 55122 |
| Zásoby | 015 | 25076 | 32519 |
| Krátkodobé pohľadávky | 017 | 15249 | 45847 |
| Finančné účty | 021 | 1980 | 1995 |

F. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

| Položka | Riadok UZMUJ | Stav ku koncu BO | Stav ku koncu PO |
|----------------------------------|--------------|------------------|------------------|
| Základné imanie | 027 | 5000 | 5000 |
| Výsledok hospodárenia min. rokov | 032 | 12218 | 9052 |
| Výsledok hospodárenia BO | 033 | 440 | 3167 |
| Krátkodobé záväzky | 038 | 67114 | 81221 |
| Bankové úvery | 044 | 17042 | 30552 |

Závazky – sú všetky v lehote splatnosti. Spoločnosť má úver od FO – Jana a Ľuboš Petrík vo výške 55.000 Eur.

Bankové úvery čerpala v SZRB, a.s. a to:

- Prevádzkový úver 98597/3000 vo výške 20.000 Eur so splatnosťou 2,5 roka zostatok 608 Eur
- Prevádzkový úver 113419/3000 vo výške 15.000 Eur so splatnosťou 2,5 roka zostatok 3625 Eur
- Prevádzkový úver 238625/3000 vo výške 15.000 Eur so splatnosťou 3 roky zostatok 12808,70 Eur
- Kontokorentný úver VÚB 2692587453/0200 vo výške 13022,30 Eur
-

G. Informácie o výnosoch

| Položka | Riadok UZMUJ | Stav ku koncu BO | Stav ku koncu PO |
|-------------------------|--------------|------------------|------------------|
| Výnosy z hosp. činnosti | 01 | 140128 | 200519 |
| Ostatné výnosy | 07 | 4847 | 4529 |

| | | | |
|-------------------------------------|----|------|--|
| z hosp. činnosti (prenájom bytu) | | | |
| Ostatné mimoriadne výnosy | 06 | 7618 | |

Výnosy pochádzali celkovo z 4 zdrojov:

- Konzultačná a projektmanažérska činnosť v oblasti IT
- Predaj značkového oblečenia v predajni Trnava a Trenčín
- Prenájom apartmánového bytu A1.17 Melrose
- Vývoj SW MBE
- Výroba a predaj nápojov vinárskej divízie Fitz&Petřík vinárstvo

H. Informácie o nákladoch

| Položka | Riadok UZMUJ | Stav ku koncu BO | Stav ku koncu PO |
|---------------------------------|--------------|------------------|------------------|
| Náklady na obstaranie tovaru | 09 | 22201 | 85562 |
| Spotreba materiálu a energie | 09 | 40538 | 22035 |
| Služby | 10 | 49946 | 47003 |
| Osobné náklady | 12 | 4486 | 14939 |
| Dane a poplatky | 13 | 257 | 175 |
| Odpisy | 14 | 16998 | 19792 |
| Nákladové úroky | 31 | 1954 | 3147 |
| Ostatné náklady z fin. činnosti | 33 | 2311 | 2801 |
| Daň splatná | 36 | 997 | 1800 |

I. Informácie o daniach z príjmov

Transformácia účtovného HV 2013 na základ dane:

| | |
|-------------------------------------|-----------|
| Účtovné výnosy | 140129,18 |
| Účtovné náklady | 138691,56 |
| Účtovný HV | 1437,62 |
| | |
| Pripočítateľné položky | 3095,28 |
| Odpočítateľné položky | 0 |
| Uplatnená strata z min. období | 0 |
| Základ dane | 4532,90 |
| Daň | 22% |
| Daňová povinnosť | 997,23 |
| Preplatok na dani z r. 2014 | 907,44 |
| Nedoplatok | 89,79 |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením | 1437,62 |
| Výsledok hospodárenia po zdanení | 440,39 |

J. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Najatý majetok: spoločnosť má k 31.12.2015 v nájme priestory predajne priestory sídla spoločnosti Vinohradská 47A/606, Šenkvice od Ľuboš Petrík a Jana Petříková.
Priestory pre výrobu víny - vínnu pivnicu Kozare 1778, Šenkvice od Peter Fitz a Eva Fitzová

2. Prenajatý majetok: spoločnosť k 31.12.2015 prenajíma apartmánový služobný byt spoločnosti ERIS, s.r.o.

K. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Podmienené záväzky: Spoločnosť nemá podmienené záväzky
2. Ostatné finančné povinnosti: Spoločnosť nemá ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe
3. Podmienený majetok: Spoločnosť nemá podmienený majetok

L. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov účtovnej jednotky

1. Štatutárnemu orgánu neboli v roku 2015 vyplatené žiadne odmeny

M. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a sriaznených osôb

1. V roku 2015 spoločnosť neuskutočnila žiadne transakcie so sriaznenými osobami

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

1. Po 31.12.2015 nenastali udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

O. Informácie o vlastnom imaní

| Položka | Stav 31.12.2014 v Eur | Prírastky v Eur | Úbytky v Eur | Presuny v Eur | Stav 31.12.2015 v Eur |
|--|-----------------------------|--------------------|-----------------|------------------|-----------------------------|
| Základné imanie | 5000 | 0 | 0 | 0 | 5000 |
| Vlastné akcie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zmena základného imania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emisné ážio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceň. rozdiely z precenenia majetku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceň. rozdiely z kapitálových účastí | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceň. rozdiely z precen. Pri splynutí a rozdelení | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonný rezervný fond | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nedeliteľný fond | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 9051 | 3167 | 0 | 0 | 12218 |
| Neuhradená strata minulých rokov | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia BO | 3166 | 440 | 0 | 0 | 440 |
| Spolu | 14051 | 9051 | 0 | 0 | 17659 |

| | | | |
|----------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Zostavené dňa 30.3.2016 | Podpis člena štatutárneho orgánu | Podpis osoby zodpovednej za | Podpis osoby zodpovednej za |
|----------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|

| | | | |
|--|-------------------|---------------------------------|---------------------|
| | účtovnej jednotky | zostavenie účtovnej závierky | vedenie účtovníctva |
| | Ing. Ľuboš Petřík | Ing. Ľuboš Petřík | Ing. Ľuboš Petřík |