

POZNÁMKY

k účtovnej závierke

zostavenej k 31.12. 2015

A) INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE:

1. Obchodné meno a sídlo:

HS Consult s.r.o.
Hurbanova 664
907 01 Myjava

IČO : 36796671
DIČ: 2022400886

Spoločnosť HS Consult s.r.o. bola založená 26.6.2007 a bola zapísaná do Obchodného registra Okresného súdu Trenčín, odd. Sro, vložka č. 18986/R.

2. Opis činnosti :

- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných živností
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností
- maloobchod s použitým tovarom v predajniach
- komisionálny predaj v rozsahu voľných živností
- opravy a údržba kancelárskych elektrických strojov a prístrojov
- opravy a údržba elektrických strojov a prístrojov pre domácnosť
- zásielkový predaj
- maloobchod mimo predajne
- maloobchod s výpočtovou technikou
- veľkoobchod s počítačmi, periférnymi zariadeniami a softvérom
- poradenská služba k technickému vybaveniu počítača (hardware)
- poradenská služba a dodávanie programového vybavenia počítača (software)
- spracovanie údajov
- poskytovanie dátových služieb - internetová čítareň a kaviareň
- služby súvisiace s databázami
- činnosti súvisiace s prevádzkou počítačov
- poskytovanie bezdrôtového pripojenia počítačov
- tvorba www stránok
- dodávka a montáž štruktúrovanej kabeláže

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách

4. Priemerný počet zamestnancov :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1	1
počet vedúcich zamestnancov		

5. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky :

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za účtovné obdobie od 1.1. 2015 do 31.12.2015

6. Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená dňa: 27.4.2015**7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie :**

Účtovná závierka k 31.12.2014 bola uložená do zbierky listín obchodného registra

B) ČLENOVIA ORGÁNOV SPOLOČNOSTI:**a) Štatutárny orgán :**

Konateľ : Ing. Miloslav Kubánek

Mária Sergiacomi Aicardi Kubánková

b) Štruktúra spoločníkov:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	C	d	e
Ing. Miloslav Kubánek	6639,-	100	100	
Spolu	6639,-	100	100	

c) Základné imanie: 6 639 EUR**d) Rozsah splatenia: 6 639 EUR**

C) POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY:

Spoločnosť

- zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
- oceňovala jednotlivé zložky majetku a záväzkov obstarávacou cenou ku dňu účtovného prípadu, menovitou hodnotou peňažné prostriedky a ceniny.

Daň z príjmov za bežné obdobie :

- z bežnej činnosti splatná : 1 386,69 EUR

D) ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY.**a) Dlhodobý nehmotný majetok :**

- nenadobudla

b) Dlhodobý hmotný majetok :

Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:

Dlhodobý hmotný a nehmotný odpisovaný majetok	číslo účtu	doba odpisovania (počet rokov)	odpisová sadzba (%)
Dopravné prostriedky	022.A	4	25,00
Ostatné stroje	022.B	4	25,00

Komentár k odpisovému plánu:

- UJ používa účtovné odpisy nezávisle na daňových odpisoch. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci, kedy bol zaradený do užívania. Účtovné odpisy vychádzajú z predpokladanej doby používania majetku.
- UJ používa rovnomerné odpisovanie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku. Podrobný účtovný odpisový plán po položkách sa vedie v podsystéme Majetok s podporou softvéru Ecosun (taktiež daňové odpisy podľa zákona o dani z príjmov).

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	13 200

Dlhodobý hmotný majetok :

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			11 833						11 833
Prírastky			23 561						23 561
Úbytky			11 833						11 833
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			23 561						23 561
Oprávkový									
Stav na začiatku účtovného obdobia			11 096						11 096
Prírastky			3 760						3 760
Úbytky			11 833						11 833
Stav na konci účtovného obdobia			3 023						3 023
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			737						737
Stav na konci účtovného obdobia			20 538						20 538

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			11 833						11 833
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			11 833						11 833
Oprávký									
Stav na začiatku účtovného obdobia			8 137						8 137
Prírastky			2 959						2 959
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			11 096						11 096
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			3 696						3 696
Stav na konci účtovného obdobia			737						737

c) Dlhodobý finančný majetok :

- nenadobudla

d) Zásoby :

- výška zásob tovaru k 31.12.2015 : **6 481 Eur**

e) Pohľadávky :

- spoločnosť vytvorila opravné položky k nedobytným pohľadávkam vo výške **0 EUR**
- nevlastní pohľadávky, na ktoré je zriadené záložné právo ani obmedzené právo s nimi nakladať
- pohľadávky ku koncu účtovného obdobia : **15 414 EUR**

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	10 151	5 263	15 414
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 151	5 263	15 414

f) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	12 076	16 864
Bežné bankové účty	265	5 864
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	12 341	22 728

g) Časové rozlíšenie nákladov budúcich období :

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	418	90
poistenie majetku	418	90
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		0
		0

E) ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV.**a) Vlastné imanie:**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Základné imanie	6 639	6 639
Vlastné imanie	23 183	18 508
Rezervný fond	664	664
Nerozdelený zisk min. rokov	11 205	2 678
Výsledok hosp. za účt. obdobie	4 675	8 527

b) Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	8 527
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	8 527
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	8 527

c) Krátkodobé záväzky :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky z obchodného styku	2 255	2 941
Záväzky voči spoločníkom	419	435
Záväzky voči zamestnancom	350	235
Záväzky zo sociálneho poistenia	335	271
Ostatné záväzky - daňové	3 289	4 555
Dlhodobé záväzky zo soc. fondu	74	62
Ostatné dlhodobé záväzky	0	930
Dlhodobé záväzky z obchodného styku	9 401	0

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	237	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 018	2 941
Krátkodobé záväzky spolu	2 255	2 941
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	9 475	930
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	9 475	930

d) Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina				930		
Finančný náklad				18		

e) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	62	53
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	57	55
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	57	55
Čerpanie sociálneho fondu	45	46
Konečný zostatok sociálneho fondu	74	62

f) Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé bankové úvery					
ČSOB – malý investičný	EUR			3 595	9 262
ČSOB – strednodobý malý invest. úver	EUR			4 722	0
ČSOB – strednodobý malý invest. úver	EUR			7 569	0
Spotrebný úver - QuatroCar					
Spotrebný úver	EUR	9,03	30.6.2019	9 401	0

F) INFORMÁCIE O VÝNOSOCH.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	29 653	30 293
Tržby za tovar	46 320	57 542
Tržby za predaj majetku a materiálu	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	413	0
Čistý obrat celkom	76 386	87 835

G) INFORMÁCIE O NÁKLADOCH.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na predaný tovar	37 200	48 947
Náklady za poskytnuté služby	7 415	6 896
Spotreba materiálu	4 588	3 549
Osobné náklady	14 022	12 099
Dane a poplatky	252	150
Odpisy HM	3 760	2 959
Opravné položky k pohľadávkam	- 4534	99
Ostatné náklady	5 644	749
Nákladové úroky	1 550	1 060
Ost. náklady na fin. činnosť	428	327
Náklady celkom	70 325	76 835

H) ÚDAJE O PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH.

- neviduje

I) PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA.

Členenie vlastného imania	Stav na začiatku účt. obdobia	Zmena	Stav na konci účt. obdobia
Základné imanie	6 639	0	6 639
Rezervný fond	664	0	664
Nerozd. zisk minulých období	2 678	8 527	11 205
Účt. výsledok hospodárenia	8 527	-3 852	4 675
Vlastné imanie	18 508	4 675	23 183

J) INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ZÁVIERKY

Po 31.12.2015 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočnosti, ktorú sú predmetom účtovníctva.

K) Výhody členov štatutárnych orgánov

- Neeviduje

L) Ekonomické vzťahy so spriaznenými osobami

Spoločník Ing. Miloslav Kubánek je súčasne zamestnancom spoločnosti