

I/ Informácie o účtovnej jednotke**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti**

ZAJIC, s.r.o.
Komárnická 11, 821 03 Bratislava

Dátum založenia: 18.10.2010
Dátum vzniku: 21.10.2010
IČO : 45897158
DIČ: 2023127260

2. Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z OR :

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ alebo iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- prípravné práce k realizácii stavby
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- čistiace a upratovacie služby

3. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov: 1**II/ Informácie o prijatých postupoch**

1. Spoločnosť zostavuje riadnu účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania jej činnosti.

2. Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov**a/ dlhodobý nehmotný, hmotný, finančný majetok**

Dlhodobý hmotný majetok je ocenený obstarávacou cenou. Túto cenu tvorila fakturovaná suma a náklady súvisiace s obstaraním.

Spoločnosť zaradila majetok do odpisovej skupiny 1 podľa príslušného zákona. V súlade so zákonnými ustanoveniami zmenila spôsob odpisovania na rovnomerný.

V tomto účtovnom období nenakupovala dlhodobý hmotný majetok.

Spoločnosť neeviduje žiadny dlhodobý nehmotný a finančný majetok.

b/ zásoby

Spoločnosť oceňovala nakúpené zásoby /materiál/ obstarávacou cenou.

Pre účtovanie zásob si spoločnosť zvolila spôsob B podľa postupov účtovania.

Ku koncu účtovného obdobia bola vykonaná inventúra materiálových zásob.

Stav nespotrebovaných zásob bol zistený vo výške 7140 EUR a preúčtovaný z nákladov na účet 112-materiál na sklade. Stav nespotrebovaných zásob ku koncu minulého obdobia bol zúčtovaný do nákladov.

c/ pohľadávky

Spoločnosť oceňovala pohľadávky menovitou hodnotou pri ich vzniku.

d/ krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok je ocenený menovitou hodnotou. Tvoria ho finančná hotovosť v pokladni, prostriedky na účte v banke a ceniny, ktorých stav predstavuje nespotrebované stravovacie poukážky ku koncu účtovného obdobia.

e/ záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Účtovná jednotka záväzky oceňovala menovitou hodnotou pri ich vzniku.

f/ O derivátových operáciách neúčtovala.**3. Odpisový plán pre dlhodobý hmotný majetok**

Účtovná jednotka od momentu zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania začala účtovať mesačné účtovné odpisy. Pri ich stanovení vychádzala z predpokladaného opotrebenia zaradeného majetku. Pri odpisovaní používa od začiatku tohto účtovného rovnomerný spôsob odpisovania.

Evidovaný dlhodobý hmotný majetok je zaradený do odpisovej skupiny 1 a doba odpisovania je 4 roky.

4. Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód

Účtovná jednotka je mikro účtovnou jednotkou. V priebehu účtovného obdobia sa neuskutočnili zmeny spôsobu oceňovania majetku, ale od začiatku tohto účtovného obdobia zmenila zrýchlený spôsob odpisovania dlhodobého hmotného majetku zaradeného do odpisovej skupiny 1 na rovnomerný spôsob podľa zákonných ustanovení.

Ďalej od začiatku tohto účtovného obdobia začala účtovať spotrebu pohonných látok vo forme paušálnych výdavkov do výšky 80% z celkového preukázateľného nákupu pohonných látok pre každé vozidlo samostatne. K tomu primerane postupuje aj pri odpočte DPH z nákupu pohonných látok.

5. ÚJ neúčtovala o významných chybách z minulých účtovných období.

III/ Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

1. Tržby z predaja služieb predstavovali v bežnom účtovnom období sumu 375937 EUR. Týkali sa predovšetkým zateplovacích prác budov, opravných prác a iných servisných prác zabezpečovaných našou spoločnosťou.

Do nákladov spotreby materiálu vo výške 117779 EUR bol účtovaný hlavne materiál spotrebovaný pri zabezpečovaní zateplovacích prác, náklady na pracovné náradie, pomôcky, kancelárske a čistiace potreby a spotreba pohonných látok. Nákup pohonných látok presahujúci zákonom stanovený paušál s prislúchajúcou DPH je evidovaný na samostatnom analytickom účte a bol vylúčený z daňových nákladov.

Náklady za poskytnuté služby predstavovali sumu 238663 EUR. Zahŕňajú predovšetkým náklady súvisiace so zabezpečovaním zateplovacích prác, poštovné a telefónne poplatky, účtovnícke služby a náklady na opravu a údržbu motorových vozidiel.

Služby zaradené do kódu Klasifikácie produktov 69.2, ktoré neboli zaplatené do konca tohto účtovného obdobia, boli vo výške 727 EUR zaúčtované do nedaňových nákladov.

V osobných nákladoch sú účtované mzdové náklady, zákonné sociálne poistenie a zákonné sociálne náklady.

Daň z motorových vozidiel predstavuje sumu 291 EUR a daň za užívanie verejného priestranstva je vo výške 915 EUR.

Účtovné odpisy dlhodobého majetku boli účtované vo výške 5573 EUR.

Do ostatných nákladov na hospodársku činnosť bolo účtované predovšetkým povinné zmluvné a havarijné poistenie motorových vozidiel v poisťovni Wüstenrot a Kooperatíva.

Náklady na finančnú činnosť evidujú hlavne bankové poplatky a bankové úroky.

Na základe daňového priznania bola účtovaná daňová licencia vo výške 960 EUR.

2. Informácie o záväzkoch

Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov ÚJ neeviduje.

V dlhodobých záväzkoch je zostatok záväzku zo sociálneho fondu vo výške 168 EUR.

V daňových záväzkoch je daň z motorových vozidiel vo výške 291 EUR, daňová povinnosť z DPH za 4.Q/2015 vo výške 963 EUR, daň zo závislej činnosti za 12/2015 vo výške 23 EUR a splatná daňová licencia za rok 2015 vo výške 960 EUR.

Konateľ spoločnosti v minulých účtovných obdobiach poskytol firme bezúročnú finančnú výpomoc a jej nesplatená časť ku koncu účtovného obdobia je vo výške 19270 EUR.

Pri schvaľovaní hospodárskeho výsledku za minulé účtovné obdobie valné zhromaždenie rozhodlo, že strata bude uhradená spoločníkom firmy a to zápočtom s jeho nesplateným záväzkom za poskytnutú bezúročnú finančnú výpomoc.

Ku koncu účtovného obdobia boli firme poskytnuté bezúročné pôžičky vo výške 11900 EUR nespriaznenými osobami.

Zákonná krátkodobá rezerva vo výške 350 EUR bola vytvorená na zostavenie účtovnej závierky a na spracovanie daňového priznania.

Po zostavení účtovnej závierky nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by ju výrazne ovplyvnili.