

Poznámky účtovnej závierky k 31. decembru 2015

(Údaje sú vykázané v celých eurách)

A. Informácie o účtovnej jednotke

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

TEXGAL s.r.o.
Ostredkova 1
821 02 Bratislava
IČO: 35891220
DIČ:2021838973
IČ DPH:SK2021838973

Spoločnosť TEXGAL s.r.o.. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 16. júna 2004 a do obchodného registra bola zapísaná 26. júna 2004 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 32248/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej činnosti,
- reklamná a propagačná činnosť.

3. Priemerný počet zamestnancov

	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2015
Počet pracovníkov k 31.12.	4	5
Priemerný prepočítaný počet pracovníkov	4	5
Z toho riadiacich pracovníkov	1	1

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 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. januára 2015 do 31. decembra 2015.

6. Schválenie predchádzajúcej účtovnej závierky

Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2014 bola schválená 15. 6. 2015 Valným zhromaždením.

B. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

Zápisnicou Valného zhromaždenia bola ustanovená od 22.7.2009 ako jediná konateľka Oľga Čičkaňová.

C. Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti bola takáto:

	Podiel na zákl. imaní v Eur	Podiel na zákl. imaní v %	Hlasovacie práva v %
Oľga Čičkaňová	6440	100	100

D. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).
Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

Hospodársky výsledok

Hospodársky výsledok pred zdanením predstavuje rozdiel výnosov účtovaných na účtoch účtovnej triedy 6 a nákladov účtovaných na účtoch účtovnej triedy 5 a je v účtovnej závierke rozdelený na hospodársky výsledok z finančnej a hospodárskej činnosti.

Daňová povinnosť

Daňová povinnosť bola zistená na základe hospodárskeho výsledku a sadzby určenej zákonom o dani z príjmov s prihliadnutím na odchýlky v konštrukcii dane vykonané podľa citovaného zákona.

E. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku:

	Stav 31. 12. 2014	Vyradenie (likvidácia)	Stav 31. 12. 2015
Samostatné hnut. veci	18 253	0	18 253
Spolu	18 253	0	18 253

Prehľad o oprávkach a opravných položkách k dlhodobému hmotnému majetku:

	Stav 31. 12. 2014	Prírastok	Stav 31. 12. 2015
Oprávky k samostatným hnut. veciam	18 253	0	18 253
Spolu	18 253	0	18 253

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá k 31.12.2015 žiaden dlhodobý finančný majetok.

3. Zásoby

Prehľad o tovare na sklade znázorňuje nasledovná tabuľka:

	Stav 31.12.2014	Stav 31.12.2015
Tovar na sklade	48 257	50 012
Spolu	48 257	50 012

4. Pohľadávky

	Stav 31.12.2014	Stav 31.12.2015
Iné pohľadávky	1 880	2 027
Spolu	1 880	2 027

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2015
Pohľadávky v lehote splatnosti	1 880	2 027
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Spolu	1 880	2 027

5. Odložená daňová pohľadávka

Spoločnosť neúčtovala v r. 2015 o odloženej daňovej pohľadávke.

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách. Účtom v banke môže Spoločnosť voľne disponovať.

Ide o tieto položky:

	Stav 31. 12. 2014	Stav 31. 12. 2015
Peniaze-pokladňa	2 029	2 085
Bankový účet	2 055	808
Ceniny - stravné lístky	313	333
Spolu	<u>4 397</u>	<u>3 226</u>

7. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	Stav 31. 12. 2014	Stav 31. 12. 2015
Náklady budúcich období	2 110	2 409
Príjmy budúcich období	0	0
Spolu	<u>2 110</u>	<u>2 409</u>

Veková štruktúra účtov časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2015
Náklady budúcich období - krátkodobé	2 110	2 409
Náklady budúcich období - dlhodobé	0	0
Spolu	2 110	2 409

F. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti K.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 31. 12. 2014	Stav k 31. 12. 2015
Zákonné rezervy		
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	2 843	2 571
Rezerva na účtovnú závierku	420	420
Zákonné rezervy spolu	<u>3 263</u>	<u>2 991</u>
Ostatné rezervy		
Nevyfakturované dodávky	649	141
Ostatné rezervy spolu	<u>649</u>	<u>141</u>
Rezervy spolu	<u>3 912</u>	<u>3 132</u>

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Stav 31. 12. 2014	Stav 31. 12. 2015
Závazky po lehote splatnosti	6 522	7 019
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	5 966	7 423
Spolu krátkodobé záväzky	12 488	14 442

4. Odložený daňový záväzok

Spoločnosť neúčtovala v r. 2015 o odloženom záväzku.

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	Stav 31. 12. 2014	Stav 31. 12. 2015
Stav k 1. januáru	100	206
Tvorba na ťarchu nákladov	209	266
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	103	203
Stav k 31. decembru	206	269

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na príspevok na stravu zamestnancov.

6. Časové rozlíšenie

Prípád sa nevyskytol.

G. Informácie o výnosoch**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony, t. j. podľa služieb sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Tržby za vlastné výkony a tovar sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	Stav 31.12.2014	Stav 31.12.2015
Predaj tovaru	282 034	299 200
Ostatné služby	0	0
Spolu	282 034	299 200

2. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

	Stav 31.12.2014	Stav 31.12.2015
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	1 679	100
Spolu	1 679	100

3. Kurzové zisky

Prehľad o kurzových ziskoch:

	Stav 31.12.2014	Stav 31.12.2015
Realizované kurzové zisky	1	7
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Spolu	1	7

4. Finančné výnosy

Prípad sa nevyskytol.

H. Informácie o nákladoch

1. Náklady na poskytnuté služby

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby:

	Stav 31.12.2014	Stav 31.12.2015
Poštovné	50	35
Telefón a internet	935	807
Ekonomické a právne služby	5 460	4 620
Nájomné	18 913	20 442
Ostatné	18 692	16 423
Spolu	44 050	42 327

2. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

Ostatné náklady na hospodársku činnosť sú uvedené v priloženej tabuľke:

	Stav 31.12.2014	Stav 31.12.2015
Mzdy	39 283	48 887
Poistné	14 371	17 914
Ostatné sociálne náklady	2 108	2 923
Spolu	55 762	69 724

3. Kurzové straty

Prehľad o kurzových stratách:

	Stav 31.12.2014	Stav 31.12.2015
Realizované kurzové straty	2	0
Nerealizované kurzové straty	41	65
Spolu	43	65

4. Finančné náklady

Štruktúra finančných nákladov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Stav 31.12.2014	Stav 31.12.2015
Nákladové úroky	0	2
Bankové poplatky	2 599	3 054
Iné	0	0
Spolu	2 599	3 054

I. Informácie o dani z príjmov

Zosúladenie účtovného hospodárskeho výsledku za bežné obdobie s daňovým základom dane z príjmov za rok 2015 je nasledovné:

Transformácia výsledku hospodárenia na základ dane

účtovné výnosy	299 306
účtovné náklady	295 435
Výsledok hospodárenia pred zdanením	3 871
<i>Pripočítateľné položky</i>	
501.089 Spotreba PHM nedaňová	300
501.099 Spotreba materiálu nedaňová	65
511.090 Opravy a udržiavanie nedaňové	70
513.010 Náklady na reprezentáciu	188
518.049 Náklady na účt.závierku a DPPO	420
518.059 Náklady na účtov.-nezaplatené do konca roka	420
548.059 HP-Mitsubishi-nedaňové	70
548.069 PZP-Mitsubishi-nedaňové	31
548.090 Ost.náklady hospod.činnosti nedaňové	11
548.099 Neuplatnená DPH	75
<i>Spolu pripočítateľné položky</i>	1 650
<i>Odpočítateľné položky</i>	
<i>Spolu odpočítateľné položky</i>	
Základ dane pred zaúčtovaním dane	5 521
Odpočet daňovej straty	0
Základ dane po odpočítaní daňovej straty	5 521
z toho 22 % daň	1 215
Časť daňovej povinnosti prevyšujúcu sumu daňovej licencie	255
Daňová licencia	960
Preddavky na daň	0
Daň na úhradu	960
Daň na účely určenia výšky preddavkov na daň podľa § 42 zákona	1 215
Výsledok hospodárenia po zdanení	2 911

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

Po 31. decembri 2015 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

K. Informácie o Vlastnom imaní

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 31.12.2014	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2015
Základné imanie	6 640	0	0	6 640
Zákonný RF	664	0		664
Nerozdelený zisk	0	0	0	0
Neuhradená strata	0	-1 199	0	-1 199
VH bežného roku	-1 199	4 110	0	2 911
Vlastné imanie spolu	6 105	2 911	0	9 016

.....6.5.2016.....
Dátum zostavenia účtovnej závierky

..... Oľga Čičkaňová.....
Konateľ