

**Poznámky Úč MÚJ 3 – 01    IČO 36301507    DIČ 2021818447  
Rok 2015**

**I.  
Všeobecné údaje**

Obchodné meno : **HP TOUR, s.r.o.**

Sídlo : Pod Kopánky 197/2 Zamarovce

Spoločnosť je zapísaná vo Výpise OR OS Trenčín odd.Sro vl.č.14585/R.

Spoločnosť začala svoju činnosť od 1.5.2004.

Predmet činnosti : - prevádzkovanie cestovnej agentúry

Základné imanie : 6 640 EUR

Štatutárny orgán : Hedviga Plšková, konateľ

Spoločníci : Hedviga Plšková - 50% podielu na ZI  
Ing. Ján Plško - 25% podielu na ZI  
Ing. Ľubomír Plško - 25% podielu na ZI

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov 1

**II.  
Informácie o prijatých postupoch**

Od roku 2014 uplatňuje spoločnosť štatút mikro účtovnej jednotky podľa § 2 ods. 5 Zákona o účtovníctve.

Účtovná jednotka zabezpečovala predmet činnosti prevádzkovaním cestovnej agentúry.

Účtovná jednotka používa pre vedenie podvojného účtovníctva program podvojného účtovníctva firmy Kalasoft – Ing. Kalafút so sídlom v Dubnici nad Váhom v súlade so zák. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a nasl. zmien a predpisov.

V zmysle § 5 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a neskorších predpisov, poveruje účtovná jednotka vedením účtovníctva firmu MARBAJ, s.r.o., Motešice.

Sledovanie prvotných nákladov a výnosov je zabezpečené za účtovnú jednotku ako celok.

**III.  
Doplňujúce informácie k súvahe a výkazu ziskov a strát**

Aktíva účtovnej jednotky

Neobežný majetok

Osobný automobil v ZC 8 905 EUR.

Obežný majetok

Je tvorený účtom 311. Pohľadávky z obchodného styku vo výške 10 702,78 EUR, pohľadávkou voči ŠR z účtu 343. Daň z pridanej hodnoty vo výške 38,05 EUR, účtom 381. Náklady BO vo výške 9 506,33 EUR týkajúce sa leteníek, rekreácie a poistenia auta roka 2016. Zostatok účtu 221. ČSOB je vo výške 1710 EUR.

Pasíva účtovnej jednotky

sú tvorené krátkodobými záväzkami na účte 321. Dodávatelia vo výške 12 491,24 EUR,

záväzkami voči zamestnancom na účte 331. vo výške 775,02 EUR zo miezd za 12/15, účtom 336. Záväzky voči poisťovniam vo výške 495,13 EUR zo miezd za 12/15.

Daňový záväzok na účte 341. Daň z príjmu vo výške 960.- EUR je splatná daňová licencia za rok 2015 a daň zo mzdy na účte 342. zo miezd 12/15 splatné v roku 2016. Ostatné krátkodobé záväzky sú z účtu 365. Záväzky voči spoločníkom vo výške 116 268,94 EUR a zostatky na účtoch časového rozlíšenia pasív 383. VBO 111.- EUR za daň z motorových vozidiel splatnú v roku 2016 a 384. Výnosy BO vo výške 9 301,- EUR, týkajúcich sa leteníek roka 2016. Zostatok SF na účte 472. je 456,10 EUR.

Pohľadávky a záväzky z obchodného styku k 31.12.2015

Pohľadávky vo výške 10 702,78 EUR sú po lehote splatnosti.

Záväzky vo výške 12 491,24 EUR, z toho po lehote splatnosti 4 228,12 EUR.

Výsledok hospodárenia po zdanení za rok 2015 vykazuje účtovná jednotka v členení :

|                |              |
|----------------|--------------|
| Náklady celkom | 306 100 EUR  |
| Výnosy celkom  | 288 721 EUR  |
| Strata         | - 17 379 EUR |

Odvodové povinnosti v EUR

VH pred zdanením - 16 418,64

Pripočítateľné položky + 1 422,92 /výdavky nad limit ZDP, sumy nezaplatené do konca zdaňovacieho obdobia/

Výsledný vzťah k ŠR

|                 |        |
|-----------------|--------|
| Daňová licencia | 960,00 |
|-----------------|--------|

Trenčín, jún 2016

Hedviga Plšková  
konateľ