

2. Informácie o konsolidovanom celku

Názov účtovnej jednotky: CIMIA s.r.o.
Sídlo účtovnej jednotky: Kováčska 45, Košice
Založenie účtovnej jednotky: 28.01.1993
Zostavenie účtovnej závierky: riadna
Schválenie účtovnej závierky: 24.06.2015
Opis hospodárskej činnosti: predaj tovaru s obuvou, veľkoobchod s obuvou a koženou galantériou

Spoločníci: Kráľová Cecília
Podiely:
Kráľová 100% 6672 splatený

3. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov...9,00.....

Účtovná jednotka zamestnáva v priemere 9 zamestnancov
- z toho 1 riadiaci pracovník

4. Informácie o prijatých postupoch

Účtovná jednotka vedie podvojnú účtovníctvo v súlade so zákonom o účtovníctve

Oceňovanie:

- zásoby oceňujeme v obstarávacích cenách, dopravné náklady
- záväzky oceňujeme v obstarávacích cenách, dopravné náklady
- DHIM do 1700 účtujeme v obstarávacích cenách priamo do spotreby
- HIM nad 1700 - odpisy

Odpisový plán vytvárame v súlade s účtovnými a daňovými pravidlami

dopravné prostriedky	1 OS	4 roky	rovnomerný	1.1.2015
prístroje a zar.	1 OS	4 roky	rovnomerný	
zariadenia	2 OS	6 rokov	rovnomerný	
budovy	6 OS	40 rokov	rovnomerný	
pozemky	neodpisovaný majetok			

5. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

SÚVAHA:

- Aktíva:
- neobežný majetok tvoria dopravné prostriedky, prístroje a zariadenia, plne odpísané, budovy v zostatkovej cene a vykonané TZ na nej na r.05
 - zásoby na sklade nárast oproti r 2014 na r. 15
 - krátkodobé pohľadávky z obchodného styku splatné do 1 roka na r. 18
 - preddavky na daň na r.19
 - prechodné položky na r. 2016 na r. 20
 - finančný majetok na pokladni a na účtoch v banke na r.22

- Pasíva:
- splatené vlastné imanie spoločníka na r. 27
 - zákonný rezervný fond sa nenavýšoval
 - nerozdelené HV minulého obdobia preúčtovaný na r. 32
 - krátkodobé záväzky z obchodného styku v lehote splatnosti na r. 39
 - mzdy zamestnancom vykázané za 12/2015 uhradené v 1/2016
 - odvody z miezd za 12/2015 uhradené v 1/216 na r. 40
 - záväzky na dani z MV a DPH, ZČ na r. 41
 - výpomoci spoločníka na r. 42
 - zákonné rezervy na nevyčerpanú dovolenku a odvodov do fôdov na r. 43

VÝKAZ ZISKOV A STRAT:

- tržby tvoria prredaj tovaru na r. 02
 - prenájom nehnuteľnosti na r. 03
 - ost. prev.zisky tvoria oduhradenie faktúr bez dokladov z inulých období,
 - poistenie neuznané
 - uroky z účtov
 - kurzové zisky z uhradeých faktur a centové vyrovnania
 - 2. - náklady tvorí nakup tovaru na r. 09
 - náklady na spotrebu tvoria kancelárske potreby, hygienické a čistiace prostriedky, náklady na PHM, náklady na ND , na drobné opravy na prev., tlačivá, náklady na energiu, vodu, plyn
 - náklady na služby tvoria poštovné poplatky, balné, softver, administratívne poplatky, telefónne poplatky, náklady na opravu budovy,
 - náklady na mzdy a odvody pre zamestnancov, náklady na PN 10 dní, na stravu
 - dane z nehnuteľnosti, daň z motorových vozidiel, vývoz
 - odpisy k budovám
 - uroky z uverov
 - kurzové straty poplatky banke zavedenie účtu
- K významným položkam v účtovníctve nedošlo