

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

mikro účtovnej jednotky

zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 5

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 2 0 4 9 4 3 6	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna <input type="checkbox"/> priebežná <input type="checkbox"/> v eurocentoch <input checked="" type="checkbox"/> v celých eurách (vyznačí sa x)	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> zostavená <input type="checkbox"/> schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 5 do 1 2 2 0 1 5
IČO 3 5 9 5 0 9 7 8			Za obdobie
SK NACE 4 7 . 2 5 . 0			Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 4 do 1 2 2 0 1 4

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

S K l i é s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica R a d l i n s k é h o	Číslo 4
PSC 8 1 1 0 7	Obec B r a t i s l a v a
Číslo telefónu 0 /	Číslo faxu 0 /
E-mailová adresa	

Zostavené dňa: 0 3 . 0 6 . 2 0 1 6	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

2. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

3. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov...3.7.00.....

4. Informácie o prijatých postupoch

Účtované podľa platných právnych predpisov Slovenskej republiky v súlade so zákonom o účtovníctve. Spoločnosť spĺňa veľkostné podmienky mikroúčtovnej jednotky.

*východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

*spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

1. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Účtovná jednotka účtovala o dlhodobom hmotnom majetku .V prípade ak spoločnosť obstará dlhodobý majetok bude postupovať v zmysle doluuvedeného.

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.) Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov, ani realizované kurzové rozdiely.

Dlhodobý majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Pre odpisovanie majetku sa používa rovnomerný odpis. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom je majetok uvedený do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú určené v zmysle zákona o dani z príjmov a súvisiacich noviel.

Spoločnosť obstarala novozistený majetok k 1.1.2014 v reprodukčnej obstarávacej cene.

Spoločnosť účtuje o drobnom hmotnom a nehmotnom investičnom majetku. DHIM do výšky 1 700,- EUR sa zaúčtoval do nákladov na účet 501 Drobný majetok.

2. Dlhodobý finančný majetok

Účtovná jednotka neúčtovala o dlhodobom finančnom majetku.

3. Zásoby

Účtovná jednotka účtovala o zásobách.

4. Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, ak existuje riziko nevykonalnosti pohľadávok.

5. Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvorí peňažná hotovosť a zostatok na bankovom účte.

Oceňuje sa menovitou hodnotou.

6. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Tvoria významnú položku účtovaných nákladov.

7. Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou. Tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

8. Záväzky, pôžičky a úvery

Záväzky, pôžičky a úvery pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky, pôžičky a úvery sa pri ich prevzatí oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

9. Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý je upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých úprav daňového základu.

10. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období - účtovná jednotka neúčtovala o výdavkoch a výnosoch budúcich období.

11. Leasing

Spoločnosť má obstaraný majetok na základy zmluvy o kúpe prenajatej veci.

12. Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu kurzom vyhláseným ECB platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje.

13. Výnosy

Tržby z predaja služieb neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

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

Súvaha:

Na riadku č.5 - Pozemky a stavby - spoločnosť má v evidencii majetku obchod v hodnote 250 303 eur, k 31.12.2015 boli oprávky v hodnote 96 968 eur.

Na riadku č.6 - Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí - spoločnosť eviduje majetok vo výške 102 486 eur, k 31.12.2015 boli oprávky v hodnote 76 103 eur.

Na riadku č.15 - Zásoby - spoločnosť eviduje zásoby vo výške 85 528 eur.

Na riadku č.18 - Pohľadávky z obchodného styku - spoločnosť eviduje pohľadávky z obchodného styku v sume 31 627 eur a poskytnuté preddavky v sume 1 505 eur a ostatné pohľadávky vo výške 542 eur. K pohľadávkam z obchodného styku sú opravné položky v daňovo uznateľnej výške 18 110 eur.

Na riadku č.19 - Sociálne poistenie, daňové pohľadávky a dotácie - spoločnosť eviduje daňové pohľadávky vo výške 668 eur.

Na riadku č.20 - Ostatné pohľadávky - spoločnosť eviduje náklady budúcich období v sume 2 087 eur a ostatné pohľadávky v sume 3 031 eur.

Na riadku č.22 - Peniaze a účty v bankách - spoločnosť eviduje k 31.12.2015 hotovostnú pokladňu v sume 59 844 eur a bankové účty v hodnote 12 510 eur.

Na riadku č.26 - Základné imanie - spoločnosť eviduje splatené základné imanie vo výške 6 639 eur.

Na riadku č.32 - Nerozdelený zisk alebo neuhradená strata minulých rokov - spoločnosť eviduje nerozdelený zisk vo výške 7 746 eur a neuhradené straty minulých rokov vo výške 233 511 eur.

Na riadku č.33 - Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení - spoločnosť vykázala účtovný hospodársky výsledok po zdanení stratu 11 276 eur.

Na riadku č.35 - Dlhodobé záväzky okrem rezerv a úverov - spoločnosť eviduje záväzok zo sociálneho fondu vo výške 449 eur a záväzok z leasingu vo výške 15 020 eur.

Na riadku č.39 - Krátkodobé záväzky z obchodného styku - spoločnosť eviduje krátkodobé záväzky z obchodného styku vo výške 25 850 eur.

Na riadku č.40 - Záväzky voči zamestnancom a zo sociálneho poistenia - spoločnosť eviduje záväzok voči zamestnancom a záväzok zo sociálneho poistenia vo výške 1 207 eur.

Na riadku č.41 - Daňové záväzky a dotácie - spoločnosť eviduje daňovú licenciu v sume 960 eur a záväzok DPH v sume 12 252 eur a ostatné záväzky voči daňovému úradu v sume 118 eur.

Na riadku č.42 - Ostatné krátkodobé záväzky - spoločnosť eviduje tieto záväzky v sume 532 118 eur.

Na riadku č.43 - Krátkodobé rezervy - spoločnosť tvorila krátkodobé rezervy vo výške 1 378 eur.

Výkaz ziskov a strát:

Na riadku .02 - Tržby z predaja tovaru - spoločnosť eviduje tržby za tovar v hodnote 177 124 eur.

Na riadku .03 - Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb - spoločnosť eviduje tržby za služby v hodnote 6 963 eur.

Na riadku .06 - Tržby z predaja DHM a DNM - spoločnosť eviduje tieto tržby v hodnote 417 eur.

Na riadku .07 - Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti - spoločnosť eviduje tieto výnosy vo výške 2 404 eur.

Na riadku .09 - Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru - spoločnosť eviduje náklady na tovar vo výške 116 502 eur.

Na riadku .10 - Spotreba materiálu, energie - spoločnosť mala náklady na materiál a energie v hodnote 3 708 eur.

Na riadku .11 - Služby - spoločnosť mala náklady na cestovné v sume 3 877 eur, náklady na reprezentáciu 5 501 eur a ostatné služby ako napr. telefónne poplatky, útovné služby nájom atď. v sume 20 013 eur.

Na riadku .12 - Osobné náklady - spoločnosť mala mzdové náklady a náklady zo zákonného sociálneho zabezpečenia vo výške 18 342 eur.

Na riadku .13 - Dane a poplatky - spoločnosť má tieto náklady vo výške 523 eur.

Na riadku .14 - Odpisy - spoločnosť mala odpisy vo výške 21 318 eur.

Na riadku .16 - Opravné položky k pohľadávkam - spoločnosť eviduje opravné položky k pohľadávkam v sume - 3 308 eur.

Na riadku .17 - Ostatné náklady na hospodársku činnosť - spoločnosť mala tieto náklady vo výške 8 453 eur.

Na riadku .31 - Nákladové úroky - spoločnosť mala nákladové úroky vo výške 871 eur.

Na riadku .33 - Ostatné náklady na finančnú činnosť - spoločnosť eviduje náklady bankové poplatky vo výške 1 314 eur.

Na riadku .36 - Daň z príjmov - spoločnosť vykázala daň z príjmov vo výške danej licencie 960 eur.

Na riadku .38 - Výsledok hospodárenia za útovné obdobie po zdanení - spoločnosť vykázala útovný hospodársky výsledok po zdanení stratu 11 276 eur.