

Poznámky Úč MÚJ 3 - 01
------------------------

IČO

3	6	1	8	3	3	0	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	0	4	4	8	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

## Či. I

### Všeobecné údaje

Obchodná spoločnosť SOLID Corp., s.r.o. so sídlom Duklianska 38, Spišská Nová Ves bolo založená dňa 9.3.1998 a do Obchodného registra Okresného súdu Košice I. v Košiciach, Oddiel: Sro, Vložka číslo: 10256/V bola zapísaná dňa 25.3.1998.

Medzi hlavné obchodné činnosti spoločnosti patria:

- výroba, inštalácia a opravy chladiacich, klimatizačných a vzduchotechnických zariadení
- správa počítačových sietí

Obchodná spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

## Či. II

### Informácie o prijatých postupoch

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti zostavená k 31.12.2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, za predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti.

Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov:

Dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Odpisy dlhodobého majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania.

Nakúpené zásoby sa oceňujú obstarávacími cenami. Pri výdaji do spotreby sa používa metóda FIFO.

Peňažné prostriedky sú oceňované menovitou hodnotou.

Pohľadávky a záväzky sú oceňované menovitou hodnotou. Pohľadávky a záväzky v cudzej mene sú prepočítané ku dňu účtovnej závierky kurzom ECB k 31.12.2015. V priebehu účtovného obdobia kurzom ECB platným v deň predchádzajúci účtovného prípadu.

Obchodná spoločnosť vykazuje medzi finančnými účtami peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže obchodná spoločnosť voľne disponovať.

Spoločnosť tvorí opravné položky k nepremičnaným pohľadávkam a to:

- 20% hodnoty pohľadávky, ak od splatnosti uplynula doba 360 dní
- 50% hodnoty pohľadávky, ak od splatnosti uplynula doba 720 dní
- 100% hodnoty pohľadávky, ak od splatnosti uplynula doba 1 080 dní

## Č.III

Doplňujúce informácie o údajoch vykázaných v účtovnej závierke sú uvedené v nasledujúcich tabuľkách:

## Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	7	7
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	7	7
počet vedúcich zamestnancov	1	1

## Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			130240						130240
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			130240						130240
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			97594						97594
Prírastky			13384						13384
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			110978						110978

Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			32646						32646
Stav na konci účtovného obdobia			19262						19262

## Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	9933	0			9933
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>9933</b>	<b>0</b>			<b>9933</b>

**Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok**

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>			
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	55269	44102	99371
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky náklady budúcich období	2504		2504
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>57773</b>	<b>44102</b>	<b>101875</b>

**Informácie o krátkodobom finančnom majetku**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	87327	37166
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	35611	-4534
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>122938</b>	<b>32632</b>

**Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty**

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	9542
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	336
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	9206
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
<b>Spolu</b>	9542

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovná strata</b>	
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
<b>Spolu</b>	

## Informácie o rezervách

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>					
Na nevyčerpanú dovolenku	2541	4441	2541		4441

## Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>94</b>	<b>378</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	94	378
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>106875</b>	<b>113851</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	<b>101296</b>	<b>94564</b>
Záväzky po lehote splatnosti	<b>5579</b>	<b>19287</b>

**Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	378	243
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	516	519
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	516	519
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	800	384
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	94	378

**Informácie o obrate**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	593370	522111
Tržby za tovar	5466	7655
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	2532	1891
<b>Čistý obrat celkom</b>	601368	531657

## Informácie o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	70430	x	x	12505	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	806			968		
Výnosy nepodliehajúce dani	22			5		
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	71214	15667	22	13468	2963	22
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			x		