

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 4 5 3 8 8 2 0 2

DIČ 2 0 2 2 9 7 0 3 7 8

#### A. Informácie o účtovnej jednotke

##### 1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti

Obchodné meno:	<b>GITA, s.r.o.</b>
Sídlo:	925 01 Matúškovo č.34
Dátum založenia:	20.01.2010
Dátum vzniku:	05.02.2010

Spoločnosť je zapísaná v OR OS Trnava, oddiel: Sro, vložka č. 24994/T

##### 2. Hlavná činnosť zapísaná v obchodnom registri

prevádzkovanie cestovnej agentúry

##### 3. Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

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

##### 4. Účtovné jednotky, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacom spoločníkom

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacom spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

##### 5. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti GITA, s.r.o. k 31. decembru je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2016.

##### 6. Dátum schválenia účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti GITA, s. r.o. k 31. decembru 2015 bola schválená spoločníkom dňa 19.7.2016.

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2015 nebola overená audítorom.

#### C. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku.

**E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach.****1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola vypracovaná v súlade so zákonom č.431/2002 Z.z. o účtovníctve a opatrením MF SR Č.23054/2002-92 v znení neskorších zmien, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre podnikateľov a opatrením MF SR č. MF/23378/2014-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke pre malé účtovné jednotky.

Menou pre vykazovanie je EURO.

Táto účtovná závierka bola vypracovaná na základe historických cien a za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky, t.j. vychádza z predpokladu, že spoločnosť bude realizovať svoje aktíva, záväzky a dohody v rámci riadneho chodu svojej činnosti v nasledujúcich obdobiach.

**2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad**

Účtovníctvo je vedené na aktuálnom princípe, t.j. o nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente, keď sú plnené, bez ohľadu na dátum ich úhrady, inkasa alebo deň vyrovnania iným spôsobom. Dodržiava sa pritom zásada časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov, zásada bilančnej kontinuity. V priebehu účtovného roka 2016 účtovná jednotka nadväzovala na účtovné zásady a metódy, používané v predchádzajúcich účtovných obdobiach.

**3. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov****a) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok**

Účtovná jednotka nevlastní dlhodobý nehmotný a hmotný majetok.

**b) Zásoby**

Účtovná jednotka nevytvára skladové zásoby, materiál nakupuje len v rozsahu kancelárskych potrieb režijného materiálu, ocenené v obstarávacích cenách

**c) Pohľadávky**

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Účtovná jednotka neeviduje nevyhnutiteľné pohľadávky.

**d) Peňažné prostriedky a ceniny**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

**e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

**f) Rezervy**

Rezervy tvorené účtovnou jednotkou sa oceňujú menovitou hodnotou.

**g) Záväzky**

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

**h) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

**i) Daň z príjmu**

Daň z príjmov sa skladá zo splatnej dane a z dane vyberanej zrážkou, z úrokov.

Splatná daň z príjmov sa počíta za rok 2016 vo výške 22% daňového základu, ktorý bol vypočítaný transformáciou účtovného hospodárskeho výsledku na daňový.

**j) Výnosy**

Tržby za vlastné výkony sú ocenené menovitou hodnotou, neobsahujú daň z pridanej hodnoty.

**4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok**

Účtovná jednotka nevlastní dlhodobý hmotný a nehmotný majetok.

**5. Oprava chýb minulých účtovných období účtovaná v bežnom účtovnom období**

V účtovnej jednotke neboli účtované opravy minulých účtovných období.

**F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy****1. Pohľadávky**

## a) Opravné položky k pohľadávkam

Spoločnosť tvorila opravné položky k pohľadávkam voči firme MEDINA Tours s.r.o. Opravná položka bola tvorená vo výške 156 Eur. Následne pohľadávka bola odpísaná.

## b) Veková štruktúra pohľadávok

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné Účtovné obdobie	Bezpr.predchádzajúce Účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti		156
Pohľadávky so zost. dobou splatnosti do 1 roka	11338	17079
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>11338</b>	<b>17235</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti 1 rok až 5 rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti Dlhšou ako 5 rokov		
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**2. Finančné účty**

## a) Peniaze a bankové účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	11963	14932
Bežné bankové účty	10546	9858
Bankové účty termínované	3049	3045
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>25558</b>	<b>27835</b>

**3. Časové rozlíšenie aktív**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho	300	300
Časové rozlíšenie nájomného	300	300
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		
<b>Časové rozlíšenie aktív spolu</b>	<b>300</b>	<b>300</b>

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

## a) Základné imanie

Základné imanie účtovnej jednotky sa oproti rovnakému obdobiu minulého roka nezmenilo, jeho výška činí eur 5000,00. Základné imanie je splatené v celom rozsahu a v tejto hodnote je aj zapísané v obchodnom registri.

## b) Prehľad o pohybe vlastného imania

Prehľad o pohybe vlastného imania je uvedený v časti P.

## c) Rozdelenie hospodárskeho výsledku za predchádzajúce účtovné obdobie:

Názov položky	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	11126
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	11126
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	
<b>Spolu</b>	11126

**2. Rezervy**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt.obdobia
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	792	284	792	0	284
Na daňové priznanie	500		500		
Rezerva na dovolenku	216	210	216		210
Rezerva na SP a ZP	76	74	76		74

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt.obdobia
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	591	792	591	0	792
Na daňové priznanie	500	500	500		500
Rezerva na dovolenku	67	213	67		216
Rezerva na SP a ZP	24	76	24		76

**3. Závazky**

a) Veková štruktúra záväzkov

Všetky záväzky účtovnej jednotky sú v lehote splatnosti.

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Závazky spolu
<b>Dlhodobé záväzky :</b>			
Závazky z obchodného styku			
Ostatné dlhodobé záväzky	54		54
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>54</b>		<b>54</b>
<b>Krátkodobé záväzky :</b>			
Závazky z obchodného styku	9696		9696
Nevyfakturované dodávky			
Závazky voči spoločníkom	8466		8466
Závazky voči zamestnancom	418		418
Sociálne poistenie	267		267
Daňové záväzky			
Iné záväzky			
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>18847</b>		<b>18847</b>

b) Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti		
Závazky so zost. dobou splatnosti do 1 roka	18847	27497
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>18847</b>	<b>27497</b>
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	54	26
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>54</b>	<b>26</b>

**4. Sociálny fond**

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	26	5
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	28	21
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>28</b>	<b>21</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>54</b>	<b>26</b>

**H. Informácie o výnosoch****1. Čistý obrat**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	29193	40160
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
<b>Čistý obrat celkom</b>	29139	40160

**I. Informácie o nákladoch****I. Prehľad o štruktúre vykázaných nákladov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, toho:</b>	20979	17693
Náklady na komunikáciu (telefon, internet)	1128	1292
Náklady na prenájom	3600	3600
Náklady na právne, ekon. služby	14306	11456
Ostatné	1945	1345
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	157	94
Tvorba OP k pohľadávkam	157	94
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	70	97
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Bankové poplatky	70	94

**J. Informácie o daniach z príjmov**

Účtovná jednotka neučtuje o odloženej dani.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1866	x	x	14404	x	x
teoretická daň 22%	x	411	22	x	3169	22
Daňovo neuznané náklady	768			500		
Výnosy nepodliehajúce dani	5			13		
Umorenie daňovej straty						
Iné	-500					
Spolu	2129			14891		
Splatná daň z príjmov	x	468	22	x	3267	22
Daň vybraná zrážkou						
Odložená daň z príjmov	x			x		
<b>Celková daň z príjmov</b>	<b>x</b>	<b>480</b>	<b>22</b>	<b>x</b>	<b>3267</b>	<b>22</b>

**K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch**

Účtovná jednotka neučtuje na podsúvahových účtoch.

**L. Informácie e o iných aktívach a iných pasívach**

Účtovná jednotka neviduje iné aktíva a pasíva, hodnota ktorých sa nevykazuje v súvahe.

**M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky**

Členom štatutárnych orgánov neboli vyplatené žiadne peňažné príjmy, ani poskytnutú iné výhody.

**N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a sprivaznených osôb**

V účtovnej jednotke neboli realizované obchody so závislými osobami.

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

V účtovnej jednotke nenastali po 31. decembri 2016 do dňa zostavenia účtovnej závierky žiadne skutočnosti, ktoré by mohli ovplyvniť výsledok hospodárenia alebo riadny chod činnosti spoločnosti.

**P. Prehľad zmien vlastného imania**

**1. Informácie o zmenách vlastného imania**

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	5000				5000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	500				500
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov				11126	11126
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	11126	1385		11126	1385
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	5000				5000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	500				500
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	16445	11126		16445	11126
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

### R. Prehľad peňažných tokov

Prehľad peňažných tokov účtovná jednotka nezostavuje.

