

POZNÁMKY**k 31.12.2016****A. Informácie o účtovnej jednotke :****a/ Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

Spoločnosť Herbatica s.r.o., / ďalej len „Spoločnosť“/ bola založená 16.02.2016 a zapísaná v obchodnom registri - OR, OS Trnava, oddiel Sro, vložka č. 37096/T.

IČO : 50 176 374 , DIČ : 2120198454.

Sídlo spoločnosti: 921 01 Piešťany, Komenského 4721/20.

b/ Opis hospodárskej činnosti spoločnosti :

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi, alebo iným prevádzkovateľom živností,
- sprostredkovateľská činnosť ,
- reklamné a marketingové činnosti.

c/ Fyzický stav zamestnancov „Spoločnosti“:

k 31.12.2015 predstavoval stav zamestnancov 1, z toho riadiaci 1

e/ Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2016

je zostavená ako riadna účtovná závierka, podľa § 17, ods. 1 zákona č. 431/2002 o účtovníctve, za účtovné obdobie od 16. februára 2016 do 31. 12. 2016. Bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

f/ Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie nebola zostavovaná a ani schvaľovaná valným zhromaždením spoločnosti .**D. Ďalšie informácie o :****a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou aplikované.

b) údaje vykázané na strane aktív súvahy,**c) údaje vykázané na strane pasív súvahy,****d) údaje o výnosoch,****e) údaje o nákladoch,****f) údaje o daniach z príjmov,****h) údaje o iných aktívach a iných pasívach,****j) skutočnostiach ktoré nastali po dni ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,****k) prehľade zmien vlastného imania.****E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach****a) Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.****b) Pre zostavenie účtovnej závierky boli účtovnou jednotkou aplikované účtovné metódy a všeobecné zásady vyplývajúce zo všeobecne záväzných predpisov.****F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy****a) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok spoločnosť eviduje.****f) Dlhodobý finančný majetok, cenné papiere a majetkové účasti - spoločnosť neeviduje.****p) Zásoby - spoločnosť neeviduje.****s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti.****y) Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich nominálnou hodnotou.**

Zníženie ich hodnoty cez opravné položky nie je reálne.

zc) Náklady budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržiavanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**a) Dlhodobý hmotný majetok - 1., 2., 3**

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnut. veci a súbory hnut. vecí	Pest. celky rvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
PS účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
KS účt. obdobia									
Oprávky									
PS účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
KS účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt. obdobia									
Stav na konci účt. obdobia									

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hv a súbory hnut. vecí			Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
PS účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
KS účt. obdobia									
Oprávky									
PS účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
KS účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt. obdobia									
Stav na konci účt. obdobia									

s) Pohľadávky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	711	
Krátkodobé pohľadávky spolu	711	
Dlhodobé pohľadávky spolu		

y) Krátkodobý finančný majetok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	39	
Bežné bankové účty	3430	
Spolu	3469	

zc) Položky časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
NBO spolu	278	278

G. Infomácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie,

b) Rezervy

Spoločnosť k 31.12.2015 tvorila krátkodobé rezervy na služby týkajúce sa r. 2015. Krátkodobé rezervy v predpokladanej výške predstavujú položky, ktoré nemožno zaúčtovať ako obvyklé položky, pričom použitie rezervy resp. jej zrušenie sa účtuje podľa metodiky platnej pre rok 2015.

i) Štruktúra záväzkov k 31.12.2015

j) Výdavky budúcich období, výnosy budúcich období – spoločnosť neeviduje.

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie 1., 2.

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie		5 000			5 000
Zákonný RF					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhr. strata m. r.					
HV bežného účtovného obdobia			3 057		-3 057
Vyplatené dividendy					

a) Rozdelenie účtovného zisku 3.

Názov položky	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Prevod na nerozdelený zisk min. r.	
Prevod na neuhradenú stratu min. r.	
Spolu	

b) Rezervy : Krátkodobé rezervy :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušene	Stav na konci účt. obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:		873			873
Nevyčerpané dovolenky					
Daň z motorových vozidiel					
Účtovná závierka a audit		873			873

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušene	Stav na konci účt. obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Účtovná závierka a audit					

c, d) Záväzky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 156	
Krátkodobé záväzky spolu	3 156	
Dlhodobé záväzky spolu		

H. Informácie o údajoch v časti výnosov**a) Tržby za vlastné služby**

Oblasť odbytu	Tržby za tovar		Tržby za služby			
	Bežné účt. obd.	predch. účt. obd.	Bežné účt.obd.	Bezprostredne predch.účt.obd.	Bežné účt.obd.	Bezprostredne pred. účt. obd.
Tuzemsko	54 003		350			
Spolu	54 003		350			

d) Výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
<i>Tržby z predaja DHM</i>		
Finančné výnosy, z toho:		
<i>Kurzové zisky, :</i>		

g) Suma čistého obratu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za tovar	54 003	
Čistý obrat celkom	54 353	

I. Informácie o údajoch v časti nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	26 679	
Účtovné a daňové poradenstvo, právne služby	2 698	
<i>Ost. významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Opravy a udržiavanie		
Cestovné		
Nájom		
Réžia		
Ostatné významné položky nákladov z HČ, z toho:	2 784	
Finančné náklady, z toho:	201	
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Debetné úroky		

J. Informácie o údajoch v časti o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
HV pred zdanením, z toho:	-3 057	x	x		x	x
Daňovo neuznané náklady	977		0			0
Spolu	- 2 080		0			0
Daň z príjmov	x		22	x		22
Daňová licencia	x	0	0	x		0
Splatná daň z príjmov	x	0	0	x		0

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky

a) Spoločnosť nemá spriaznené osoby.

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Po 31. decembri 2016 nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali vplyv na verné zobrazenie skutočnosti, ktoré sú predmetom účtovníctva.