

POZNÁMKY
K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE

zostavenej k 31.12.2016

v celých eurách

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1/ Obchodné meno a sídlo spoločnosti

ERBOSPOL s r.o.

SEDMOKRÁSKOVA 10

82101 BRATISLAVA

Dátum zápisu do OR : 12.10.1992

Oddiel : S r.o.

Vložka číslo : 7430/B

2/ Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- montáž, oprava údržba vyhradených elektrických zariadení,
elektrických inštalácií a bleskovodov

3/ Informácie o počte zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostred.predchádz.obdobie
Priemerný prepoč.počet zamestnancov	3	3
počet zamestnancov k 31.12.	3	3

4/ Údaje o neobmedzenom ručení

ÚJ nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach.

5/ Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka ÚJ k 31.decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka

Za účtovné obdobie od 1.januára do 31.decembra 2016.

6/ Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka ÚJ k 31.decembru 2015 , za predchádzajúce obdobie , bola schválená
valným zhromaždením Spoločnosti 09. 03. 2016.

B. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADACH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

1/ Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať
vo svojej činnosti. Účtovné metódy a všeobecné zásady boli počas účtovného obdobia dodržané.

2/ Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania
a náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu.

O dlhodobom nehmotnom majetku ktorého obstarávacia cena je 2 400EUR a menej, sa účtuje
priamo do nákladov.

Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena neprevýši 1 700 EUR sa odpisuje jednorázovo
pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania sú uvedené v nasledujúcej tabuľke.

2.1. Spôsob zostavenia odpisového plánu

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania
Softvér	4	rovnomerné
Stroje, prístroje a zariadenia	4-12	rovnomerné
Dopravné prostriedky	4	rovnomerné
Inventár	6	rovnomerné

2.2. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku:

Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania.

2.3. Odpisy dlhodobého hmotného majetku:

Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania.

3/ Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

4/ Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

5/ Záväzky

Záväzky sa oceňujú menovitou hodnotou.

6/ Náklady budúcich období

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

7/ Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

8/ Zamestnanecké pôžitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka sa účtujú v účtovnom období , s ktorým časovo a vecne súvisia.

9/ Splatná daň z príjmu

Daň z príjmu sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a vo výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vpočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky.

10/ Výnosy

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Tržby za vlastné výkony neobsahujú daň pridanej hodnoty.

C. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1/Pohľadávky**

Tabuľka č.1

Pohľadávky k 31.12.2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti
Dlhodobé pohľadávky		
Pohľadávky z obchodného styku		
Pohľadávky voči dcérskej účt.jednotke		
Ostatné pohľad.v rámci konsol.celku		
Pohľadávky voči spoločníkom		
Iné pohľadávky		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky z obchodného styku	396	
Pohľadávky voči spoločníkom		
Sociálne poistenie		
Daňové pohľadávky a dotácie	1 237	
Iné pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 633	0

Tabuľka č.2

Pohľadávky k 31.12.2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti
Dlhodobé pohľadávky		
Pohľadávky z obchodného styku		
Pohľadávky voči spoločníkom		
Iné pohľadávky		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0
31.12.2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky z obchodného styku	3 792	
Pohľadávky voči spoločníkom		
Sociálne poistenie		
Daňové pohľadávky	16	
Iné pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 808	0

2/ Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účet v banke.

Prehľad jednotlivých finančných účtov

Názov položky	31.12.2016	31.12.2015
Pokladnica	16 822	10 956
Bežné bankové účty	10 155	3 095
Bankové účty termínované		
Spolu	26 977	14 051

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1/ Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti H.

2/ Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č.1

Účtovný zisk 2015	10 142
Prídel do zákonného rezervného fondu	1 014
Prevod na neuhrad. stratu min. rokov	9 128
Spolu	10 142

3/ Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Krátkodobé záväzky spolu	4 566	5 754
Z toho:		
Záväzky z obchodného styku	1 430	3 233
Záväzky voči zamestnancom	1 310	991
Záväzky zo soc.zabezpečenia	782	561
Daňové záväzky	1 044	969

4/ Informácia o záväzkoch zo sociálneho fondu

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Začiatkový stav soc.fondu	1 885	1 810
Tvorba sociálneho fondu	102	75
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 987	1 885

E. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1/ Tržby za vlastné výkony a tovar

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2016	Bezprostred.predch.úctov.obdobie 2015
Tržby z predaja služieb	77 204	74 268
Nedokončená výroba	1 900	5 671
Spolu	79 104	79 939

F. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr.predch.účtov.obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 540	2 582
- nájomné	200	200
- účtovnícke práce	1 550	1 430
- ostatné služby	161	291
- telef.p poplatky	629	661

G. O DANIACH Z PRÍJMOV

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodár. pred zdanením	8 062,60			11 102,03		
Daňovo neuznané náklady	641,77			452,55		
Výnosy nepodliehajúce dani						
Umorenie daňovej straty	8 704,37			11 554,38		
Spolu	0,00		22%	0,00		22%
Daňová licencia		960,00			960,00	
Splatná daň z príjmov		960,00			960,00	

H. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie					
	Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
Základné imanie		6 639				6 639
Ostatné kapitál.fondy						
Zákonný rezer.fond		2 608	1 015			3 623
Neroz. zisk Z minul.rokov			9 128			9 128
Neuhrad.strata min.rokov						
Výsledok hosp.bež.účt.obd.		10 142				7 103

Tabuľka č.2

Názov položky	Bezprostredne predchádz.účtovné obdobie					
	Položka vlastného imania	stav k 1.1.2015	prírastky	úbytky	Presuny	stav k 31.12.2015
Základné imanie		6 639				6 639
Ostatné kapitálové fondy						
Zákonný rezervný fond		2 608				2 608
Nerozdel.zisk minul.rokov						
Neuhrad.strata min.rokov						
Výsledok hosp.bež.účt.obd.		- 7 500				10 142

