

Poznámky k účtovnej závierke (v celých eurách)

Čl. I Všeobecné údaje

1.1 Názov účtovnej jednotky: **VODÁR – SPOS s.r.o.**

Sídlo účtovnej jednotky : **Lipová 738/19, 066 01 Humenné**

IČO : **36509396**

DIČ : **2022068972**

1.2 Predmet činnosti : **Stavebné práce**

1.3 Popis účtovnej jednotky : Účtovná jednotka bola založená koncom septembra 2005, ale činnosť začala od 1.1.2006 , ktorá pozostáva v prevažnej miere z inštalačných prác na budovách- kúrenie , rozvod vody a kanalizácia .

Spoločnosť bola založená dvoma spoločníkmi s rovnakým podielom : Ing. Michal CHOMA a Anna CHOMOVÁ , ktorí sú zároveň aj konateľmi.

Spoločnosť nevlastní žiaden nehnuteľný majetok.. Vedenie firmy sídli v prenajatých priestoroch prízemie rodinného domu , ktorý je v súkromnom vlastníctve manželov Chomových . Na základe zmluvy o prenájme priestorov na podnikanie boli skladové a pivničné priestory zrekonštruované na kancelárske miestnosti a šatne s hygienickým vybavením a kuchynkami pre zamestnancov.

Priemerný počet zam.: 1

Spoločnosť práce na vyfakturovaných zákazkách plnila cez poddodávky od iných firiem

Čl. II Informácie o účtovných metódach a všeobecných účtovných zásadách

Spoločnosť v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. dopĺňala účtovnú osnovu o nové účty (hlavne analytické) v priebehu roka podľa účtovných prípadov.

Spoločnosť v roku 2016 nevytvárala zásoby, nakupovala materiál rovno do spotreby. Najväčší podiel na tržbách tvorili zákazky na HSV práce s dodávkou materiálu .

Odpisový plán hmotného investičného majetku :

Spoločnosť pokračuje v odpisovaní Tzh. prenajatých priestorov z roku 2009 ,pričom zmenila odpisovú skupinu zo 4 na 6 (t.j. odpis 40 rokov) zrýchlený odpis na rovnomerný . Spoločnosť zakúpila nový automobil MERCEDES v r.2014 hodnote 26 765,-bez DPH na ktorý bol uplatnený odpis za celý rok, ale 20% z odpisu je uplatnený ako pripočítateľná položka.

Čl. III Doplnujúce informácie k súvahe a výkazu ziskov a strát

Základné imanie po prepočte vo výške 6638,78 EUR vzniklo vkladom oboch spoločníkov v rovnakom podiele. Vkladom spoločníkov bol vytvorený rezervný fond RF pri vzniku podľa zakladacej spoločenskej zmluvy vo výške 331,94 EUR. V roku 2016 nebol doplnený RF zo zisku , ktorý je evidovaný na účte 42101 v celkovej čiastke 1039,24 EUR , keďže už presiahol sumu určenú podľa spoločenskej zmluvy t.j.10% ZI a firma vykázala stratu.

Údaje o pohľadávkach a záväzkoch z obchodného styku

Pohľadávky celkom

500 EUR

Pohľadávky po lehote splatnosti	500 EUR	z toho
Pohľadávky proplémové	500 EUR	

Závázky z obchodného styku celkom	154 589,72 EUR
Závázky po lehote splatnosti	0 EUR

Ostatné pohľadávky a záväzky :

Vklady spoločníkov	47 691 EUR
Závázky voči zamestnancom	48,60 – mzdy 12/16
Závázky voči SP	14,86 – mzdy 12/16
Závázky daňové	11,40 - predd zo Z č 12/16
	960 - daň. licencia
	-58 – DPH NO
	86 – cestná daň 2016
Závázky daňové celkom -	1058-58=1000 EUR

Spoločnosť nevykazuje pohľadávky ani záväzky kryté záložným právom.

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu:

Stav SF k 1.1.2016	807,85
Tvorba povinného prídeltu z nákladov	0
Čerpanie SF	4,20
Stav k 31.12.2016	803,65

Majetok na podsúvahových účtoch spoločnosť neeviduje.

Výnosy z činnosti:

Tržby za vlastné výkony	221 428 EUR
Ost. prev.výnosy	1 297 EUR
Finančné výnosy	1 EUR
Mimoriadne výnosy	0 EUR
Výnosy celkom	222 726 EUR

Za rok 2016 dosiahla PO účtovný hospodársky výsledok -stratu :	- 1 782,09 EUR
Pripočt.položky-	3 921,02
Z toho - odpis 20%	1 338
- ZC vyrad. majetku	1 792
- Osobné výdavky	658,24
- Odpis pohľ.	138,78
Cekový hospodársky výsledok PO za r.2016-daňový:	2 137,50 EUR
Hospodársky výsledok po zdanení (960,- daň.lic.)	-2 742,09 EUR
zdanený prijatý úrok	1,43 EUR

Vypracoval: Ing. Ogurčáková

V Humennom 1.03.2017

.....

