

SKIT, s r.o.
Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2016
(Údaje sú uvádzané v celých eurách)

ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI

Účtovná jednotka SKIT, s. r.o. (ďalej len spoločnosť) je spoločnosť s ručením obmedzeným so sídlom v Ivanke pri Dunaji, Školská 8 . Založená bola dňa 4.11.1997 a zapísaná do Obchodného registra Okresného súdu Bratislava I dňa 18. 8. 2004 pod Oddiel: Sro, Vložka č.:32844/B. IČO spoločnosti je 35897287 a DIČ je 2021866143. Spoločnosť je platcom dane z pridanej hodnoty.

HLAVNÉ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti podľa obchodného registra je:

- Výroba a predaj textilných výrobkov,
- prekladateľské a tlmočnicke služby,
- sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľných živností,
- prenájom hnuteľných vecí,
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľných živností,
- reklamná činnosť a marketing,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), alebo za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (velkoobchod),
- faktoring a forfaiting v rozsahu voľnej živnosti,
- predaj na priamu konzumáciu nealkoholických a priemyselne vyrábaných mliečnych nápojov, koktailov, vína, piva a destilátov,
- predaj na priamu konzumáciu tepelne rýchlo upravovaných mäsových výrobkov a obvyklých príloh jako aj bezmäsitých jedál, ak na ich priamu konzumáciu nie je k dispozícii via ako 8 miest,
- predaj na priamu konzumáciu jedál, nápojov a polotovarov ubytovaným hosťom v ubytovacích zariadeniach s kapacitou do 10 lôžok,
- ubytovacie služby bez poskytnutia pohostinských činností.

POČET PRACOVNÍKOV

Spoločnosť nemala v roku 2016 žiadnych zamestnancov.

ŠTATUTÁRNY ORGÁN SPOLOČNOSTI

Roberto Di Bernardo – konateľ

INFORMÁCIA O SPOLOČNÍKOVH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31.12.2016 bola takáto:

	Podiel na základom imaní	
	Eur	%
Franca Visintin	6 639,00	100
Spolu	6 639,00	100

ÚDAJE O NEOBMEDZENOM RUČENÍ

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka a nemá dcérske podniky.

DÁTUM SCHVÁLENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA PREDCHÁDZAJÚCE OBDOBIE

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 8. marca 2016.

DÔVOD ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Spoločnosť zostavuje túto účtovnú závierku podľa §17 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov ako riadnu účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia. Účtovná závierka spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

Účtovná závierka spoločnosti vrátane poznámok k účtovnej závierke k 31.12.2016, bola pripravená v súlade s účtovnými predpismi platnými v Slovenskej republike a údaje v účtovnej závierke správne a verne zobrazujú stav majetku a záväzkov, vlastné imanie, finančnú situáciu a hospodársky výsledok.

ZÁSADY PRE VYPRACOVANIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Hospodársky výsledok

Hospodársky výsledok pred zdanením predstavuje rozdiel výnosov účtovaných na účtoch účtovej triedy 6 a nákladov účtovaných na účtoch účtovných skupín 5 okrem skupiny 59 a je v účtovnej závierke rozdelený na výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti a výsledok hospodárenia z finančnej činnosti.

Daňová povinnosť

Daňová povinnosť bola zistená na základe hospodárskeho výsledku a sadzby určenej zákonom o dani z príjmov s prihliadnutím na odchýlky v konštrukcii dane vykonané podľa citovaného zákona.

INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Pohyby hmotného majetku za obdobie od 1.1.2016 do 31.12.2016 sú zhrnuté nasledovne:

	Stav k 31.12.2016	Úbytky	Prírastky	Stav k 31.12.2015
Obstarávacia cena	34 175	0	0	34 175
Notebook	1 553	0	0	1 553
Toyota Avensis	32 622	0	0	32 622
Oprávky	34 175	0	0	34 175
Oprávky k zriaďovacím nákladom	0	0	0	0
Oprávky k SHV	34 175	0	0	34 175

Prenajatý majetok

Spoločnosť nemá žiaden prenájatý majetok.

Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

Inv. č.	Názov	Dátum zar.	Vstup. cena	Odpisy		Oprávky		Zostatková cena	
				Daňové	Účtovné	Daňové	Účtovné	Daňová	Účtovná
1	Notebook + prísl.	26.9.2005	1.553	0,00	0,00	1.553	1.553	0,00	0,00
2	Osob. aut. Toyota	02.12.2005	32.662	0,00	0,00	32 622	32 622	0,00	0,00
Spolu			34 175	0,00	0,00	34 175	34 175	0,00	0,00

Údaje o zásobách

Zásoby	Účet	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
PHM	112	10	7

Údaje o pohľadávkach

Spoločnosť vykazuje k 31.12.2016 nasledovné pohľadávky:

Druh	Účet	Stav k 31.12.2016	Stav 31.12.2015
Ostatné pohľadávky	315	176	176
Daňové pohľadávky	34x	5 086	77
Ostatné pohľadávky	38x	211	136
Spolu		5 473	389

Údaje o finančnom majetku

Štruktúra krátkodobých finančných aktív k 31.12. 2016 je nasledovná:

Krátkodobé finančné aktíva	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Pokladňa a ceniny	166 256	151 869
Bankové účty	10 549	20 129
Spolu	176 805	171 998

Údaje o prechodným účtov aktív

Konečné zostatky na účtoch časového rozlíšenia sú nasledovné:

Účty časového rozlíšenia	Účet	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Náklady budúcich období	381	211	136
Príjmy budúcich období	385	0	0
Spolu		211	136

Veková štruktúra účtov časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Náklady budúcich období - krátkodobé	211	136
Náklady budúcich období - dlhodobé	0	0
Spolu	211	136

INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

Údaje o vlastnom imaní

Pohyby vlastného imania v období od 1.1.2016 do 31.12.2016 sú zhrnuté v nasledujúcej tabuľke:

Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2016

	Stav k 31.12.2016	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2015
Základné imanie	6 639	0	0	6 639
Zákonný RF	664	0	0	664
Nerozdelený zisk	113 954	57 083	0	58 371
Neuhradená strata	0	0	0	0
VH bežného roku	19 830	0	38 000	57 083
Vlastné imanie spolu	141 087	57 083	38 000	122 757

Údaje o rezervách

Druh rezerv	Stav k 31.12.2016	Tvorba	Rozpustenie	Stav k 31.12.2015
Na účtovnú závierku	350	350	350	350

Údaje o záväzkoch

Štruktúra záväzkov k 31.12.2016 je nasledovná:

Druh	Účet	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Dodávatelia.	321	536	8 544
Štát – daňové záväzky a dotácie	34x	180	600
Záväzky voči spoločníkom	364	40 135	40 135
Spolu		40 851	49 279

Veková štruktúra záväzkov z obchodného styku je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Záväzky po lehote splatnosti	0	7 596
Záväzky do lehoty splatnosti	536	948
Spolu	536	8 544

Sociálny fond

Spoločnosť netvorí sociálny fond, nakoľko nemá žiadneho zamestnanca.

Bankové úvery

Spoločnosť nemá žiaden bankový úver.

INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Tržby za vlastné výkony

Tržby za vlastné výkony a tovar sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	Účet	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Tržby z predaja služieb	602	0	0
Tržby z predaja tovaru	604	211 266	480 259
Spolu tržby za vlastné výkony		211 266	480 259

Kurzové zisky

Kurzové zisky sa v r. 2016 nevyskytli.

Finančné výnosy

Štruktúra finančných výnosov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účet	Stav k 31.12.16	Stav k 31.12.15
Bankové úroky	662	1	2
Spolu		1	2

INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Náklady na spotrebu materiálu a vynaložené náklady na predaný tovar

Prehľad o nákladoch:

	Účet	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Spotreba materiálu	501	731	1 375
Predaný tovar	504	178 935	397 729
Spolu		179 666	399 104

Náklady na poskytnuté služby

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby:

	Účet	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Opravy a udržiavanie	511	690	1 125
Účtovníctvo	518	3 664	3 663
Ostatné služby	518	952	1 536
Spolu		5 306	6 324

Ostatné náklady na hospodársku činnosť

Ostatné náklady na hospodársku činnosť sú uvedené v priloženej tabuľke:

	Účet	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Dane a správne poplatky	53x	282	291
Odpis pohľadávky	546	0	30
Ostatné náklady	548	296	951
Spolu		578	1 272

Kurzové straty

Kurzové straty sa v r. 2016 nevyskytli.

Finančné náklady

Štruktúra finančných nákladov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účet	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Bankové poplatky	568	234	246
Spolu		234	246

ZÚČTOVANIE DANE Z PRÍJMOV

Zosúladenie účtovného hospodárskeho výsledku za bežné obdobie s daňovým základom dane z príjmov za rok 2016 je nasledovné:

účtovné výnosy	211 317
účtovné náklady	185 785
Výsledok hospodárenia pred zdanením	25 532
 Pripočítateľné položky	
501.900 Spotreba PHM-nedaňová	146
511.900 Opravy a udržiavanie - nedaňové	138
518.900 Služby nezaplatené do konca obdobia	600
548.290 PZP-Toyota-nedaňová	27
548.900 DPH zaplat. v štáte EÚ nevyžiadaná	161
Spolu pripočítateľné položky	1 072
 Odpočítateľné položky	
Služby z predch.účt.obdobia zapl. v roku 2016	683
Spolu odpočítateľné položky	683
 Základ dane pred zaúčtovaním dane	25 921
z toho 22% daň	5 703
Daňová licencia	960
Preddavky	10 622
Daň na úhradu	0
Preplatok na dani	4 919
Daň na účely určenia výšky preddavkov	5 443

NÁSLEDNÉ UDALOSTI

Spoločnosti nie sú známe žiadne iné skutočnosti, ktoré vznikli po dni, ku ktorému je zostavená účtovná závierka, ktoré by významnejším spôsobom menili výsledky účtovnej závierky za rok 2016, resp. by významnejším spôsobom ovplyvnili činnosť spoločnosti v nasledujúcich zdaňovacích obdobiach.

V Bratislave, 3. marca 2017

.....
Ing. Renata Árendášová
daňový zástupca