

POZNÁMKY
K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE

zostavenej k 31.12.2016

v celých eurách

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1/ Obchodné meno a sídlo spoločnosti

MAPET spol. s r.o.

EISNEROVA 6327/56

841 07 BRATISLAVA

Dátum zápisu do OR : 13.02.1998

Oddiel : S r.o.

Vložka číslo : 16811/B

2/ Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

-kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi

v rozsahu voľnej živnosti,

-ubytovacie služby vrátane prevádzkovania pohostinských činností

-reklamná a propagačná činnosť

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	9	10
počet zamestnancov k 31.12.	9	10

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 01. 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. Záväzky

Záväzky 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.

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	527
Pohľadávky voči dcérskej účt.jednotke	
Ostatné pohľad.v rámci konsol.celku	
Pohľadávky voči spoločníkom	
Sociálne poistenie	
Daňové pohľadávky a dotácie	899
Iné pohľadávky	
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 426

Tabuľka č.2

Pohľadávky k 31.12.2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti
Dlhodobé pohľadávky		
Pohľadávky z obchodného styku		
Pohľadávky voči dcér.účt.jednot.		
Ostatné pohľad. v rámci kons.celku		
Pohľadávky voči spoločníkom		
Iné pohľadávky		
Dlhodobé pohľadávky spolu		
31.12.2015	v lehote splatnosti	Po lehote splatnosti
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky z obchodného styku	508	
Pohľadávky voči dcér.účt.jenot.		

Ostatné pohľ.v rámci kons.celku	
Pohľadávky voči spoločníkom	
Sociálne poistenie	
Daňové pohľadávky	
Iné pohľadávky	
Krátkodobé pohľadávky spolu	508

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	30 630	22 839
Bežné bankové účty	340	363
Bankové účty termínované		
Spolu	30 970	23 202

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

Tabuľka č.1

Názov položky	r. 2015
Účtovný zisk	6 349
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do zákonného rezerv. fondu	635
Prevod do neroz. zisku minul. rokov	5 714
Spolu	6 349

2. Závazky

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

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Krátkodobé záväzky spolu	18 826	9 622
Z toho:		
Záväzky z obchodného styku	11 054	123
Záväzky voči zamestnancom	2 885	3 194
Záväzky zo soc.zabezpečenia	1 669	1 800
Daňové záväzky	2 468	3 755
Iné záväzky	750	750

3. 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	646	669
Tvorba sociálneho fondu	205	272
Čerpanie sociálneho fondu	236	295
Konečný zostatok sociálneho fondu	615	646

E. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostred.predch.účtov.obdobie
Tržby z predaja tovaru	358 547	374 539
Tržby z predaja služieb	3 263	4 322
Ostatné výnosy	13 495	9 253
Spolu	375 305	388 114

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:		
- nájomné	26 000	25 800
- olo – odvoz smeti	1 742	1 725
- ostatné služby	3 339	12 420
- poradenstvo	525	
- telef.p poplatky	462	447
- servisné práce	968	2 801
- inzercia	929	
Spolu	33 965	43 193

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	3 299			8 664		
Daňovo neuznané náklady	5 408			710		
Výnosy nepodliehajúce dani						
Sumy podľa § 17ods.34 a 35 zákona	1 149			1 149		
Spolu	9 856			10 523		
Daňová licencia						
Splatná daň z príjmov		2 168	22%		2 315	22%

H. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
Položka vlastného imania					
Základné imanie	6 639				6 639
Ostatné kapitál.fondy					
Zákonný rezer.fond	3 017	635			3 652
Neroz. zisk Z minul.rokov	25 444	5 714			31 158
Neuhrad.strata min.rokov					
Výsledok hosp.bež.učt.obd.	6 349				1 131

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		2 707	310			3 017
Nerozdel.zisk minul.rokov		22 650	2 794			25 444
Neuhrad.strata min.rokov						
Výsledok hosp.bež.účt.odb.		3 104				6 349

