

Poznámky

ČI.I. Všeobecné informácie

Obchodné meno a sídlo

HITKA s.r.o.

Trnavská 26

900 27 Bernolákovo

Dátum zápisu do OR: 19.08.1996

IČO: 34145460

DIČ: 1020210752

Opis hospodárskej činnosti**Prevádzkovanie cestovnej kancelárie****Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa paragrafu 17 ods.6 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1.januára do 31.decembra 2016.

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné: 24.03.2016

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov: 2, z toho jeden spoločník

Priemerný počet zamestnancov k 31.12.2016 – účtovná jednotka má 2 zamestnancov a jedného dohodára - dohoda o vykonaní činnosti - spoločník

Zamestanci		Hrubá mzda
Zuzana Janotová	Skrát.pracov úväzok	2 915
Katarína Kopoldová	Spoločník	6 644
Dohodár		
Luba Hitková	spoločník	1500

Účtovná jednotka účtuje a vykazuje účtovné prípady v období, s ktorým časovo a vecne súvisia.

Náklady a výnosy účtuje v tom období, v ktorom vznikli.

Účtovná jednotka má spracované účtovníctvo na programe Proluc.

Účtovná jednotka vykonala započítanie záväzkov a pohľadávok.

Čl.II Informácie o orgánoch spoločnosti

Účtovná jednotka poskytla spoločníkom -orgánom spoločnosti - pôžičku vo výške 10800. Z toho v roku 2016 800,-€. Výška úroku za rok 2016 je splatená vo výške 300,-€.

Čl.III Informácie o prijatých postupoch

Účtovným obdobím je kalendárny rok.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli používané v účtovnej jednotke počas celého účtovného obdobia.

Účtovná jednotka používa účtovné metódy a zásady spôsobom, ktorý vychádza z predpokladu, že bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti a nenastáva u nej žiadna skutočnosť, ktorá by ju obmedzovala v blízkej budúcnosti. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky účtovnej jednotke nie sú známe žiadne riziká a straty, týkajúce sa majetku a záväzkov.

Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti minimálne 12 mesiacov po uzávierkovom dni v zmysle § 7 ods. 4 zákona o účtovníctve.

Spôsoby oceňovania

menovitou hodnotou

-pri ich vzniku pohľadávky a záväzky

-peňažné prostriedky

Obstarávacou cenou

-hmotný majetok

Náklady budúcich období

Výdavky budúcich období

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

Čl.IV. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

Účtovná jednotka predala automobil za 1 500,-+ DPH.

Účtovná jednotka materiál nakupuje priamo do spotreby vo výške do 1 700€.

Poistenie: cestovnej kancelárie pre insolventnosť, poistenie áut a zamestnancov

Účtovná jednotka spracováva zájazdovú agendu prostredníctvom programu JACKIS. Z tohto programu sa berú podklady pre účtovníctvo.

Významná položka na strane aktív:

Ú 221 Banka 99 934,95

Ú 314111 Poskytnuté preddavky na zájazdy zahraničným dodávateľom 147 044,48

súvisí s hlavnou činnosťou cestovnej kancelárie - cestovná kancelária zahraničným dodávateľom služieb poskytovaných v zahraničí poskytuje preddavky, z ktorých sú priebežne uhrádzané faktúry a zároveň na tomto účte je evidovaný aj dobropis od zahr.dodávateľov.

Ú355Poskytnutá pôžička spoločníkom 10 800,-€ splatený úrok za rok 2016 300,-€ (z toho rok 2016 800,-€)

Významná položka na strane pasív:

Ú 32433 Prijaté preddavky - kaucia - 21 747,14 (kaucia od klientov, v prípade poškodenia zariadení v ubytovaní)

Ú 32466 prijaté preddavky- poistky - 7 271,77 (klienti- zájazdy

Ú 384Výnosy budúcich období - časové rozlíšenie -prevod tržieb za zájazdy od klientov na rok 2017 - 220 918,43

Cestovná kancelária vyberá od klientov preddavky na zahraničné zájazdy, tieto tržby eviduje aj z hľadiska DPH. (podklady Jackis)

Po inventarizácii tržieb zájazdov suma 220 918,43€ sa týka zájazdov na rok 2017.

Štruktúra vlastného imania

Základné imanie 6638,80

Rezervný fond 3879,45

Zákonný rezerv fond 663,88

Nerozdelený zisk min.rokov 2 403,75

Nerozdelený zisk min.rokov 2011 461,-

Nerozdelený zisk min.rokov 2014 689,83

Nerozdelený zisk min.rokov 2015 3 352,58

Výpočet dane

Hospodársky výsledok pred zdanením 4 280,65
Prípočítateľné položky 821,80

Spotreba materiálu	50,-
občerstvenie	412,17
stravné	299,-
ostatné náklady	60,10

Odpočítateľné položky
nezaplatené účtovníctvo r.2015 65,- (zaplatené 2016)

základ	5 037,45
daň	1 108,23

