

POZNÁMKY

IČO

4	2	3	9	4	1	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	1	2	0	0	3	9	1	0	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

I. VŠEOBECNÉ ÚDAJE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

- 1) Obchodné meno účtovnej jednotky : IMPÉRIUM OBČIANSKE ZDRUŽENIE
Sídlo: Hontianska 78/26, 991 28 Vinica
Priemerný počet zamestnancov: 4

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Zamestnanci	0	4
Vedúci zamestnanci	0	1

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Účtovná jednotka je zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

áno ☒ nie ☐

II (2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

II (2) a) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- ☒ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení
☐ dopravné ☐ provízie ☐ poistné ☐ clo

Majetok:

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia

IČO : 42394104
DIČ : 2120039108

Oprávky k majetku:

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia

Zásoby:

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia

II (2) b) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik menovitou hodnotou

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Pokladňa - 211	0	638
Bankový účet - 221	27	250
Ceniny – stravné lístky – 213	0	7
Fin. výpomoc - 249	70	0

II (2) c) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik :
menovitou hodnotou

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Odberatelia – 311		
Ostat. pohľadávky – 314		
Daňové pohľadávky – 341		
Dotácie – UPSVR - 346		

II (2) d) Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek, úverov

Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek, úverov oceňoval podnik:
menovitou hodnotou

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Dodávatelia – 321	0	0
Ostatné záväzky – 325	0	0
Zamestnanci – 331	0	0
Odvody – SP, ZP – 336	0	0
Daň.povinnosť DPH - 343	0	0
Daň z príjmov PO - 341	0	0
Dan z motor. vozidiel – 345	0	0

IČO : 42394104
DIČ : 2120039108

Základné imanie a ostatné fondy:

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Základné imanie – 411	0	0
Neuhrad.strata min.rokov –429	0	-43
Sociálny fond - 472	0	28
Výsledok hospodárenia v schvaľovacom konaní - 431	-43	911

II (3) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

II (3) (1časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku.

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účt.odpis. metódy pri stanovení účt. odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda

II(3) (2časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

☒ Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy nehmotného dlhodobého majetku sa rovnajú.**

☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)

☐ Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho užívania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.**

☐ Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú.**

☐ Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

☐ Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

IČO : 42394104
DIČ : 2120039108

III NÁKLADY

Spotreba materiálu – 501	3235
Spotreba energie - 502	3000
Cestovné – 512	0
Náklady na reprezentáciu – 513	0
Ostatné služby – 518	9131
Mzdové náklady – 521	27610
Zákonné sociálne poistenie – 524	9704
Daň z motorových vozidiel – 531	0
Ostatné dane a poplatky - 538	73
Dary – 543	0
Ostatné náklady z HČ – 548	310
Odpisy majetku – 551	0
Ostatné finančné náklady – 568	143
Daň z príjmov PO r. 2016 - 591	0
Ostatné sociál.náklady - 527	1705

IV VÝNOSY

Tržby – výrobky – 601	0
Predaj služieb – 602	4966
Ostatné výnosy z HČ – 648 - dotácie	50855
Predaj materiálových zásob - 642	0

V HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK

RIADOK		ÚČTOVNÉ OBDOBIE 2016
1	Výnosy	55821
2	Náklady	54910
3	Hospod.výsledok - účtovný	911
4	Pripočítateľné položky	0
5	Základ dane z príjmov PO	0
6	Daň z príjmov PO	0
7	Výsledok HV v schvaľovacom konaní (riadok 3-6)	911