

Poznámky k 31.12.2016

čl. 1

Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

ELLIO, spol. s r. o Novozámocká

242, 949 05 Nitra IČO:36530328

Obch.reg: Okresný súd Nitra odd. Sro, vložka č. 11267/N

Dátum zriadenia: 1.1.1999

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku

Riadna

2. Opis činností účtovnej jednotky

1. Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod v rozsahu voľných živností)
 2. Kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod v rozsahu voľných živností)
 3. Sprostredkovanie obchodu, služieb a výroby
 4. Sprostredkovanie kúpy a predaja nehnuteľností
 5. Nákup a predaj nehnuteľností
 5. Výkon činnosti stavbyvedúceho -pozemné stavby
 7. Staviteľ -vykonávanie jednoduchých stavieb a poddodávok
 8. Vykonávanie inžinierskych stavieb (vrátane vybavenie sídliskových celkov)
 9. Vykonávanie priemyselných, bytových a občianskych stavieb
 10. Nákladná cestná doprava
 11. Požičovňa a prenájom strojov, zariadení a mechanizmov
3. Informácie o štatutárnych zástupcoch a organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárny orgán

podiel v %

1. Ing. Emil Grofčík	konateľ	spoločník	50 %
2. Roman Prostredný	konateľ		
3. Anna Prostredná		spoločník	25 %
4. Marek Chňapko		spoločník	25 %

Či. 2

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach 1.

Účtovná jednotka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania

účtovnej jednotky vo svojej činnosti

áno

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

ÚJ zmenila účtovné metódy a zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu

nie

2. Spôsob ocenenia majetku

Hmotný a nehmotný majetok oceňuje účtovná jednotka OC, t.j. cenou obstarania a nákladov súvisiacich s obstaraním. Majetok darovaný je oceňovaný reprodukčnou obstarávacou cenou. Majetok vytvorený vlastnou činnosťou je ocenený vlastnými nákladmi.

Pohľadávky - menovitou hodnotou

Časové rozlíšenie na strane aktív -

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

Rezervy - oceňujeme v očakávanej výške záväzku.

Časové rozlíšenie na strane pasív -

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

3. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovný odpis je pri každom dlhodobom majetku je stanovený za účelom čo najvernejšieho vyjadrenia postupného vyjadrenia znižovania hodnoty majetku. Majetok je zaradený do odpisových skupín podľa platného zákona o dani z príjmov.

Drobný majetok do 1700 C rozhodnutím ÚJ sa účtuje do nákladov.

4. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

ÚJ tvorila opravné položky k pohľadávkam v rámci hlavnej činnosti, pri ktorých ja riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí. § 20 Z.z. o dani z príjmov.

5. Spôsob prepočtu údajov v cudzej mene na menu €.

Majetok vyjadrený v cudzej mene sa ku dňu ku ktorému sa zostavuje ÚZ sa prepočíta na menu euro kurzom určeným a vyhláseným ECB, alebo Národnou bankou Slovenska.

1. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	58	59
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	55	59
počet vedúcich zamestnancov	11	11

14. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	123 480	0			123 480
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0				0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0				0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0				0
Iné pohľadávky	0				0
Pohľadávky spolu	123 480	0			123 480

15. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	609 747		609 747
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	609 747		609 747
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	812 460	773 334	812 460
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie			23 365
Iné pohľadávky			0
Krátkodobé pohľadávky spolu	812 460	773 334	815 700

17, Informácie k časti F, písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku
Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5 375	9 518
Bežné bankové účty	1 096 702	1 300 227
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	-8	-8
Spolu	1 102 069	1 309 737

22. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	102 639
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	102 639
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	102 639

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	0
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	0

Poznámky Uč POD 3-01

ICO:36530328

DIČ: 2020151804

**23. Informácie k časti
G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
					0
					0
					0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	35 914	34 910	35 914	0	34 910
nevyčerpané dovolenky	25 306	24 564	25 306		24 564
odvody	8 908	8 646	8 908		8 646
Ostatné	1 700	1 700	1 700		1 700
					0
					0
					0

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	37 524	35 914	37 524	0	35 914
nevyčerpané dovolenky	26 497	25 306	26 497		25 306
odvody	9 327	8 908	9 327		8 908
Ostatné	1 700	1 700	1 700		1 700
					0
					0
					0

24. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	18 805	478 677
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	18 805	420 253
Záväzky po lehote splatnosti	3 684	2 138

26. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 838	6 541
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 895	3 191
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 895	3 191
Čerpanie sociálneho fondu	4 418	4 894
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 315	4 838

32. Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok		Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0	0
Výrobky	122 991	0	539 464		122 991	-539 464
Zvieratá	0	0	0		0	0
Spolu						
Manká a škody	x		x		0	0
Reprezentatívne	x		x		0	0
Dary	x		x		0	0
Iné	x		x			
Zmena stavu vnútroorga-nizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x		x		0	0

33. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby	0	0
Tržby z predaja služieb	1 223 120	3 755 091
Tržby za tovar	59 033	0
Výnosy zo zákazky	146 860	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	979 558	633 085
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	89 557	192 879
Čistý obrat celkom	2 498 128	4 581 055

34. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	1 700	1 700
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1 700	1 700
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

36. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	31 005	x	x	133 480	x	x
teoretická daň	x	6 821	22%	x	29 365	22%
Daňovo neuuznané náklady	4 615	1 015	22%	7 141	1 571	22%
Výnosy nepodliehajúce dani	1 687	371	22%	485	107	22%
Umorenie daňovej straty						
Iné						
Spolu	33 933	7 465	22%	140 219	30 829	22%
Splätaná daň z príjmov	x	7 465	22%	x	30 829	22%
Odložená daň z príjmov	x	0	22%	x	0	22%
Celková daň z príjmov	x	7 465	22%	x	30 829	22%