

2. Informácie o konsolidovanom celku

Názov účtovnej jednotky: AQUA TREND O.K., spol. s r.o.
Sídlo účtovnej jednotky: Trnava pri Laborci 185, Vinné 07231
Založenie účtovnej jednotky: 22.02.2001
Opis hospodárskej činnosti: predaj železiarskeho a vodárenského materiálu

zostavenie účtovnej závierky: riadna
schválenie účtovnej závierky: 2016
Účtovná jednotka pokračuje vo svojej činnosti

Spoločníci: Ing. Šebesta Ondrej
Mgr. Šebestová Beáta

Podiely:

Mgr. Šebestová Beáta	67%	4516	splatený
Ing. Šebesta Ondrej	33%	2258	splatený

3. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov...1,00.....

Účtovná jednotka zamestnáva jedného zamestnancu, ktorý je zároveň riadiacim pracovníkom

4. Informácie o prijatých postupoch

Účtovná jednotka vedie podvojnú účtovníctvo v súlade s účtovnými predpismi

Spôsob oceňovania:

- zásoby oceňujeme v obstarávacích cenách, účtujeme o nich priamo v spotrebe spôsobom B, na konci roka vykázané na sklade
- záväzky oceňujeme v obstarávacích cenách, dopravné náklady
- DHIM do 1700,- evidujeme priamo v spotrebe
- HIM nad 1700,- na kartách HIM, odpismi

Odpisový plán:

- | | | | |
|------------------------|-----|---------|-------------------|
| - dopravné prostriedky | 10S | 4roky | rovnomerný spôsob |
| - budovy TZ | 60S | 40rokov | rovnomerný |

5. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

SÚVAHA:

- Aktíva:
- TZ vykonané na prenajatej budove, so súhlasom majiteľa, bez jeho nároku na navýšenie vstupnej ceny
 - tovar nepredaný ku koncu roka na sklade na r. 15
 - neuhradené pohľadávky v lehote splatnosti, pri polehrotných pohľadávkách tvorené v minulých obdobiach OP na r. 18
 - preplatky na dani na r. 19
 - náklady budúcich období z poistného na r. 20
 - finančné prostriedky na pokladni a na bežnom účte na r. 22

- Pasíva:
- splatené základné imanie spoločníkov na r. 27
 - zákonný rezervný fond nenavyšovaný na r. 30
 - nerozdelený HV na r. 32
 - neuhradené záväzky v lehote splatnosti na r. 39
 - odvody do SP, ZP za 12/2016 odvedené v 1/2017
 - dane v lehote splatnosti na r. 41
 - mzda, a výpomoci spoločníka na r. 42
 - nesplatená časť úveru na r.44

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT:

- výnosy z predaj tovaru na r. 02
- ost. prev. výnosy na r. 07
- náklady na tovar na r. 09
- náklady na zabezpečenie prevádzky, kancelária, PHM, ND , materiál na hygienu na r. 10
- náklady na služby, poštovné, tel. poplatky, prepravné náklady, služby na ekon., údržba vozového parku na r. 11
- náklady na mzdy, odvody za zamestnancov na r. 12
- náklady na DZ, kolky, ostatné poplatky na r. 13
- poistenie vozidiel, na r. 17
- uroky z uveru na r. 31
- poplatky banke za vedenie účtu bežného a uverového na r. 33
- daňová licencia na r. 36

V priebehu účtovného obdobia nedošlo k zaúčtovaniu žiadnych mimoriadnych účtovných zápisov.