

POZNÁMKY

k účtovnej závierke mikro účtovnej jednotky

1. VŠEOBECNÉ ÚDAJE

- (1) Názov spoločnosti: Technik – servis HB, s.r.o.
- (2) Sídlo spoločnosti: Veľké Rovné 115, 013 62 Veľké Rovné
- (3) Spoločnosť bola zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Žilina, oddiel: Sro, vložka č. 11301/L.
- (4) IČO: 36382116, DIČ: 2020108937, IČ DPH: SK2020108937
- (5) Spoločnosť zostavuje riadnu účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia, teda k 31.12.2016 za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
- (6) Hlavnou činnosťou spoločnosti v roku 2016 bol:
 - predaj spotrebného materiálu kancelárskych potrieb
 - servis a predaj elektroniky
 - servis a predaj kancelárskej a výpočtovej techniky
 - predaj drogériového tovaru
- (7) Orgánmi spoločnosti sú:
 - valné zhromaždenie
 - konateľ
- (8) Spoločnosť má jediného spoločníka, ktorý je aj konateľom spoločnosti
- (9) Valné zhromaždenie spoločnosti schválilo účtovnú závierku k 31.12.2016 dňa 10.03.2017
- (10) Spoločnosť zamestnávala počas roku 2016: päť zamestnancov

2. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

- (1) Účtovná jednotka pri vedení účtovníctva sa riadila príslušnými ustanoveniami zákona č.431/2002 Z. z. o účtovníctve v platnom znení a účtovnej osnovy pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva.
- (2) Účtovná jednotka sa pri zostavovaní účtovnej závierky riadila príslušnými ustanoveniami zákona č.431/2002 Z. z. o účtovníctve v platnom znení a pri zostavovaní daňového priznania z príjmov právnickej osoby príslušnými ustanoveniami zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v platnom znení
- (3) Účtovná jednotka si zvolila v roku 2016 účtovanie zásob spôsobom „B“
 - nákup materiálu sa účtoval priamo do spotreby
- (4) Automobil, ktorý je zaradený do majetku spoločnosti sa používal len na firemné účely
 - pri riešení spotreby pohonných látok spoločnosť vychádzala z knihy jász a zo spotreby uvedenej v technickom preukaze automobilu

(5) Pri odpisovaní majetku vychádzala spoločnosť zo zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v platnom znení, ktorý stanovuje daňové odpisy a zo zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v platnom znení, ktorý stanovuje účtovné odpisy

- v roku 2016 vykonala spoločnosť posledný odpis technického zhodnotenia firemného automobilu a dlhodobého hmotného majetku
- tento odpísaný majetok aj naďalej ostáva v evidencii majetku spoločnosti s nulovou hodnotou

3. INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPĹŇAJÚ SÚVAHU A VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

SÚVAHA:

AKTÍVA		PASÍVA	
SPOLU MAJETOK:	54 616 €	SPOLU VLASTÉ IMANIE A ZÁVÄZKY:	54 616 €
Nespotrebovaná PHM k 31.12.2016:	16 €	Základné imanie:	6 639 €
Tovar na sklade:	50 635 €	Zákonný rezervný fond:	2 388 €
Pohľadávky voči odberateľom:	17 925 €	Nerozdelený zisk z minulých rokov:	8 586 €
Pokladnica:	768 €	VH za bežné účtovné obdobie:	1 866 €
Účet v banke:	- 14 728 €	Záväzky zo sociálneho fondu:	285 €
		Záväzky voči dodávateľom:	18 586 €
		Záväzky voči konateľovi:	3 600 €
		Záväzky voči zamestnancom:	2 064 €
		Záväzky zo sociálneho poistenia:	689 €
		Daňové záväzky:	4 996 €
		Dlhodobý bankový úver:	4 917 €

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT:

VÝNOSY		NÁKLADY	
TRŽBY SPOLU:	259 592 €	DAŇOVÉ NÁKLADY SPOLU:	256 766 €
Tržby z predaja tovaru:	240 537 €	Nákup tovaru:	181 553 €
Tržby z predaja služieb:	19 055 €	Spotreba materiálu:	29 856 €
		Údržba firemného auta:	643 €
		Cestovné:	8 006 €
		Ostatné služby:	1 899 €
		Mzdové náklady:	21 207 €
		Zákonné sociálne poistenie:	5 325 €
		Zákonné zdravotné poistenie:	960 €
		Sociálny fond:	2 284 €
		Daň z motorových vozidiel:	418 €

	Odpis DHM:	885 €
	Dobrovoľný nadačný príspevok: (nedaňový náklad)	1 €
	Zákonné poistenie auta:	169 €
	Úrok:	3 161 €
	Poplatky banke:	400 €
	Splatná daň z príjmov PO: (nedaňový náklad)	960 €

* v roku 2016 uzatvorila spoločnosť zmluvu o kontokorentnom úvere s peňažným ústavom Uni Credit Bank Žilina, kde banka vykoná do výšky úverového limitu príkazy klienta na platby, aj keď na tomto účte nemá klient vlastné finančné prostriedky.

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením za rok 2016:	2 826 eur
Splatná daňová licencia je:	960 eur
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení za rok 2016:	1 866 eur
Základ dane:	2 834 eur
Daň z príjmu PO za rok 2016 je:	623 eur
Rozdiel medzi daňovou licenciou a daňou určenou na zápočet v nasledujúcich zdaňovacích obdobiach:	337 eur