

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE MADOV s.r.o. k 31.12.2016

PRÍLOHA č. 1

Všeobecné údaje

1. Základné informácie o účtovnej jednotke :  
Názov spoločnosti: MADOV s.r.o.  
Sídlo spoločnosti: Peťovka 46 913 26 MOTEŠICE  
Dátum založenia: 08.02.2001  
Dátum zápisu do obchodného registra: 21.02.2001  
Identifikačné číslo: 363 169 46
  
2. Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra:
  - výroba odevov a odevných doplnkov
  - sprostredkovateľská činnosť
  - kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľných ohlasovaných živností
  - kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľných ohlasovaných živností (maloobchod)

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

3. Členovia štatutárneho orgánu: štatutárny orgán: konateľ

Milan Adámi  
Mníšna 1  
911 01 Trenčín

Jediným spoločníkom spoločnosti je Milan Adámi a je zároveň aj konateľom. Spoločnosť zastupuje samostatne.

Výška vkladu spoločníka je 13 227,57 EUR nepeňažný vklad.

4. Účtovnú závierku za rok 2015 schválilo valné zhromaždenie dňa 15.03.2016.
  
5. Pracovníci:  
Spoločnosť k 31.12.2016 zamestnávala na hlavný pracovný pomer 7 zamestnancov.

6. Finančné vzťahy – platobný styk zabezpečuje účtovná jednotka prostredníctvom bežného účtu vedeného v ČSOB. Účtovná jednotka je platiteľom daní a príspevkov v rozsahu povinností podnikateľského subjektu v súlade s platnými predpismi.

## ČL. II.

Informácie o účtovných metódach a všeobecných účtovných zásadách.

1. Spôsob oceňovania jednotlivých položiek.

- a) Nehmotný majetok.

Nehmotný majetok spoločnosť nevlastní .

- b) Dlhodobý hmotný majetok – ďalej len DHM

V bežnom roku obstarala účtovná jednotka dlhodobý hmotný majetok vo vo výške 194,- EUR jednalo sa o nedokončenú investíciu /energie/.

- c) Zásoby:

Spoločnosť účtuje o zásobách tovaru spôsobom A. Tovar na sklade a každý jeho pohyb je zaevidovaný na skladovej karte. Každý tovar má svoje číslo a pre každé číslo je vytvorená samostatná skladová karta. Tovar je oceňovaný v EUR. V účtovníctve sú zásoby vedené na analytických účtoch podľa skladu kde sa nachádzajú.

Hlavným dodávateľom pre spoločnosť je firma K+B , Mora, Whirlpool, Beko, Emos, Tescoma a ďalší menší dodávatelia.

Inventarizácia zásob bola vykonaná na konci obdobia v zmysle platných predpisov.

- d) Pohľadávky

Pohľadávky vo výške 683,- EUR sú pohľadávky voči splátkovej spoločnosti QUATRO. Jedná sa o nákupy za december , ktoré boli uhradené v januári 2016. Všetky sú v lehote splatnosti. Ostatné pohľadávky – neuhradené dobropisy od dodávateľovi v lehote splatnosti.

- e) Finančný majetok

Z finančného majetku spoločnosť účtuje peniaze na účtu 211 –pokladnica a na účte 213 – ceniny, bankový účet 221 004 a peniaze na ceste 261.

Pokladnicu účtuje v analytickom členení na 211 002 pokladňa BT  
211 005 pokladňa KOVO

Bankový účet má spoločnosť vedený v ČSOB pobočka Trenčín.

Iný finančný majetok spoločnosť nevlastní.

- f) Prechodné účty

V účtovnom období spoločnosť využívala účet 381 – Náklady budúcich období, kde časovo rozlišovala náklady, ktoré nesúvisia s rokom 2016.

## g) Rezervy

Spoločnosť v roku 2016 tvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky a odvody za rok 2016.

## 2. Odpisovanie hmotného majetku.

Spoločnosť v roku 2016 odpisovala hmotný majetok vedený na kartách hmotného majetku. Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku bol zostavený interným predpisom.

Spoločnosť odpisovala už obstaraný obstaraný HM ktorý bol zaradený do používania v minulých rokoch. Nový majetok neodpisovala.

Spoločnosť netvorila opravné položky.

## Záväzky

- z obchodného styku: jednalo sa o záväzky z faktúr, ktoré neboli ku koncu roka splatné. Všetky záväzky z obchodného styku boli v lehote splatnosti.
- Záväzky voči zamestnancom tvorili mzdy za december 2016 vyplatené v 1/2017 a taktiež záväzky zo sociálneho poistenia boli odvody k mzdám za december 2016.

Dlhodobý záväzok 14 EUR tvoril zostatok SF. Spoločnosť v priebehu roka nemenila spôsoby oceňovania a odpisovania, ktoré by ovplyvnili výšku majetku a záväzkov, vlastného imania resp. hospodárskeho výsledku.

## 5.Poistenie majetku

Spoločnosť má uzatvorenú poisťnú zmluvu na hmotný majetok, osôb v služobných vozidlách a poistenie tovaru, zákonné poistenie vozidiel. Zákonné poistenie vozidiel má spoločnosť poistené v poisťovni Kooperatíva a hmotný majetok a zásoby v spoločnosti UNIQA.

## ČL.III

## Doplňujúce informácie k účtovnej závierke

## 1. Prehľad o pohybe investičného majetku:

Účtovné odpisy hmotného majetku boli nasledovné:

Druh investičného majetku:	budova karta č. 1
Obstarávacía cena	13 895,80 EUR
Oprávky k 31.12.2016	12 943,38 EUR
ZC k 31.12.2016	952,42 EUR
Zaradené do používania :	21.03.2001
Metóda odpisovania:	zrýchlený odpis/01.01.2015 rovnomerne
Počet rokov odpisovania	20 /zmena od 01.01.2015- 40 rokov

Nakoľko sa jedná o administratívnu budovu v roku 01.01.2015 bola zmena v odpisovom pláne v zmysle platného zákona o dani z príjmov.

Majetok bol odpisovaný rovnomerne a doba odpisovania sa zvýšila na 40 rokov.

Úč PODV 3-01 IČO:36316946 IČ:2020178105

Druh investičného majetku: budova karta č. 2

Obstarávacia cena: 461 362,83 EUR

Oprávky k 31.12.2016 438 754,13 EUR

ZC k 31.12.2016 22 608,70 EUR

Zaradené do používania 12.09.2002

Metóda odpisovania: zrýchlený odpis/ od 01.01.2015 rovnomerne

Počet rokov odpisovania: 20

Taktiež od 01.01.2015 došlo k zmene odpisovania zo zrýchleného na rovnomerné odpisovanie. Jedná sa o obchodné priestory a doba odpisovania zostala 20 rokov.

Uvedená zmena zvýšila náklady na odpisy v r. 2016 cca 8 337 EUR.

HM k. č. 09 vozidlo OC 3 582,32 EUR

Oprávky do 31.12.2016 3 358,45 EUR

ZC k 31.12.2016 223,87 EUR

Rovnomerný odpis / zaradený do používania 08.04.2013/ odpisovaný 12 mesiacov.

HM k.č. 10 vozidlo OC 14 224,33 EUR

Oprávky do 31.12.2016 13 335,31 EUR

ZC k 31.12.2016 889,02 EUR

Rovnomerný odpis zaradený do používania 10.04.2013 odpisovaný 12 mesiacov.

Ostatný hmotný investičný majetok o ktorom spoločnosť účtovala je už odpísaný.

Spoločnosť ešte vlastní pozemky v hodnote 146 676 EUR

Nedokončenú investíciu vo výške 88 195 EUR

Údaje o vlastnom imaní v celých EUR

	Bežné obdobie	Minulé
Vlastné imanie	437 875	473 378
Základné imanie	13 278	13 278
Zákonný rezervný fond	2 682	2 682
Nerozdelený zisk min.rokov	455 909	485 575
Hospodársky výsledok	-35 502	- 29 665
Údaje o záväzkoch		
Záväzky z obchodného styku	7 040,-	14 394,-
Záväzky voči zamestnancom	2 878,-	3 494,-
Záväzky zo sociálneho poistenia	1 598,-	1 795,-
Daňové záväzky	4 027,-	4 593,-
Záväzky zo SF	14,-	5,-
Dlhodobé záväzky z obchodného styku	0,-	0,-
Zákonné rezervy	156,-	0,-

Úč PODV 3-01

IČO:36316946 DIČ:2020178105

V roku 2016 vykonávala spoločnosť iba obchodnú činnosť

#### Sociálny fond

Spoločnosť tvorí sociálny fond v zmysle zákona vo výške 0,6 % z objemu mzdových prostriedkov zúčtovaných v roku 2016. Sociálny fond sa tvorí pravidelne. V nepeňažnej forme sa zo sociálneho fondu prispieva zamestnanom na stravné lístky. j

#### Rezervný fond

Rezervný fond spoločnosť v roku 2016 netvorila.

#### IV. Záver

Spoločnosť v súlade s platnými postupmi zostavila riadnu účtovnú závierku za rok 2016.

Účtovna jednotka vypracovala účtovnú závierku podnikateľov v podvojnóm účtovníctve a to:

SÚVAHA

Úč POD 1 -01

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Úč POD 2 -01

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE

Úč PODV 3 -01

Spoločnosti nevyplýva povinnosť mať overenú účtovnú závierku audítorom.

Milan Adámi  
konateľ spoločnosti