

2. Informácie o konsolidovanom celku

Názov účtovnej jednotky: CIMIA s.r.o.
Sídlo účtovnej jednotky: Kováčska 45, Košice 04001
Založenie účtovnej jednotky: 28.01.1993
Zostavenie účtovnej jednotky: riadna
Schválenie účtovnej jednotky: 6/2016
Opis hospodárskej činnosti: obchodná činnosť s obuvou, galantériou

Spoločníci:

pôvodný vlastník: Cecília Kráľová
nový vlastník: Ing. Milan Král

Podiely:

Ing. Milan Král	100%	6672	splatené ZI
-----------------	------	------	-------------

3. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov...10,00.....

Účtovná jednotka zamestnáva v priemere 10 zamestnancov
riadiaci pracovník 1

4. Informácie o prijatých postupoch

Účtovná jednotka vedie podvojnú účtovníctvo v súlade s postupmi zákona o účtovníctve.

Spôsob oceňovania:

- zásoby oceňujeme v obstarávacích cenách
o zásobách účtujeme spôsobom B, na konci účtovného obdobia
vykazujeme na sklade
- záväzky oceňujeme v obstarávacích cenách
- DHIM do 1700,- účtujeme v obstarávacích cenách priamo do spotreby
- HIM nad 1700,- evidujeme na kartách HIM

Odpisový plán:

je vytvorený v súlade s daňovými predpismi:

- | | | | |
|------------------------|--------------|---------|------------|
| - dopravné prostriedky | 10S | 4roky | rovnomerný |
| - zariadenia | 10S | 4roky | rovnomerný |
| - stavby | 60S | 40rokov | rovnomerný |
| - pozemky | neodpisované | | |

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

SÚVAHA:

- Aktíva:
- zostatková cena HIM - tvorene dopravnými prostriedkami, prístrojami a zariadeniami už plne odpísanými, stavby a budovy v zostatkovej cene povýšené o TZ vykonané na nich, vykazujeme na r. 04
 - tovar na sklade na r. 15
 - pohľadávky z obchodného styku v lehote splatnosti do 1 roka na r.18
 - prechodné položky z poistného na r. 20
 - finančná hotovosť na pokladni a na bežnom účte na r. 22

- Pasíva:
- splatené ZI konateľom na r.26
 - zákonný rezervný fond sa nenavýšoval na r.30
 - nerozdelený HV minulých období na r.32
 - krátkodobé záväzky v lehote splatnosti do 1 roka na r. 39
 - mzdy zamestnancom a odvody do fondom za 12/2016 odvedené v 1/2017 na r. 40
 - splatné dane a ostatné poplatky na r. 41
 - výpomoci a mzda konateľa na r. 42
 - zákonné rezervy na nevyčerpanú dovolenku a odvody na r. 43

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT:

- výnosy tvorí maloobchod na predajniach, e-shop, veľkoobchod medzi prepojemými osobami, prenájom vlastných nehnuteľností na r. 02,03
- ost. prev. výnosy na r. 07
- výnosové úroky na bežnom účte na r. 24
- kurzové zisky z uhradených faktúr na r. 25
- ost. výnosy z poplatkov na r.26

- náklady na tovar na r. 9
- náklady na spotrebu prevádzky (kancelárske potreby, čistiacie prostriedky, PHM, ND, DHIM, materiál na drobnú opravu, tlačoviny, náklady na energiu, vodu, vykurovanie) na r. 10
- náklady na zabezpečenie služieb(poštovné poplatky, telekomunikačné poplatky, internet, prepravu, opravu prevádzky, opravu mot. vozidiel, CN pri služobných cestách, náklady na reklamu, admin.) na r.11
- náklady na mzdy, odvody do SP,ZP, náklady na stravovanie na r. 12
- ost. poplatky na daniach, vývoz, DzMV na r. 13
- odpisy k HIM na r. 14
- ost. prevádzkové náklady- náklady na poistenie majetku a vozového parku na r. 17
- nákladové úroky na r. 31
- poplatky benke za vedenie bežného účtu na r. 33
- licencia DÚ na r. 36

K zaúčtovaniu minoriadnzch účtovných operácií, ktoré by ovplyvnili výsledovku bežného účtovného obdobia nedošlo.