

I/ Informácie o účtovnej jednotke**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti**

ZAJIC, s.r.o.
Komárnická 11, 821 03 Bratislava

Dátum založenia: 18.10.2010
Dátum vzniku: 21.10.2010
IČO : 45897158
DIČ: 2023127260

2. Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z OR :

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ alebo iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- prípravné práce k realizácii stavby
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- čistiace a upratovacie služby

3. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov: 2**II/ Informácie o prijatých postupoch**

1. Spoločnosť zostavuje riadnu účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania jej činnosti.

2. Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov**a/ dlhodobý nehmotný, hmotný, finančný majetok**

Dlhodobý hmotný majetok je ocenený obstarávacou cenou. Túto cenu tvorila fakturovaná suma a náklady súvisiace s obstaraním.

Spoločnosť kúpený majetok zaradila do odpisovej skupiny 1 podľa príslušného zákona.

V súlade so zákonnými ustanoveniami v minulom účtovnom období zmenila spôsob odpisovania na rovnomerný.

V tomto účtovnom období zakúpené osobné motorové vozidlo Multivan bolo zaradené do odpisovej 1 a odpisuje sa rovnomerným spôsobom.

Spoločnosť neeviduje žiadny dlhodobý nehmotný a finančný majetok.

b/ zásoby

Spoločnosť oceňovala nakúpené zásoby /materiál/ obstarávacou cenou.

Pre účtovanie zásob si spoločnosť zvolila spôsob B podľa postupov účtovania.

Ku koncu účtovného obdobia bola vykonaná inventúra materiálových zásob.

Stav nespotrebovaných zásob bol zistený vo výške 2079 EUR a preúčtovaný z nákladov na účet 112-materiál na sklade. Stav nespotrebovaných zásob ku koncu minulého obdobia bol zúčtovaný do nákladov.

c/ pohľadávky

Spoločnosť oceňovala pohľadávky menovitou hodnotou pri ich vzniku.

d/ krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok je ocenený menovitou hodnotou. Tvoria ho finančná hotovosť v pokladni, prostriedky na účte v banke a ceniny, ktorých stav predstavuje nespotrebované stravovacie poukážky ku koncu účtovného obdobia.

e/ záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Účtovná jednotka záväzky oceňovala menovitou hodnotou pri ich vzniku.

f/ O derivátových operáciách neúčtovala.

3. Odpisový plán pre dlhodobý hmotný majetok

Účtovná jednotka od momentu zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania začala účtovať mesačné účtovné odpisy. Pri ich stanovení vychádzala z predpokladaného opotrebenia zaradeného majetku. Pri odpisovaní používa od minulého účtovného obdobia rovnomerný spôsob odpisovania. V tomto účtovnom období zakúpené osobné motorové vozidlo bolo zaradené do dlhodobého hmotného majetku a odpisuje sa tiež rovnomerným spôsobom.

Evidovaný dlhodobý hmotný majetok je zaradený do odpisovej skupiny 1 a doba odpisovania je 4 roky.

4. Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód

Účtovná jednotka je mikro účtovnou jednotkou. V priebehu účtovného obdobia sa neuskutočnili zmeny spôsobu oceňovania majetku, ale od začiatku minulého účtovného obdobia zmenila zrýchlený spôsob odpisovania dlhodobého hmotného majetku zaradeného do odpisovej skupiny 1 na rovnomerný spôsob podľa zákonných ustanovení.

Taktiež od minulého účtovného obdobia účtuje spotrebu pohonných látok vo forme paušálnych výdavkov do výšky 80% z celkového preukázateľného nákupu pohonných látok pre každé vozidlo samostatne. K tomu primerane postupuje aj pri odpočte DPH z nákupu pohonných látok.

5. ÚJ neúčtovala o významných chybách z minulých účtovných období.

III/ Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

1. Tržby z predaja služieb predstavovali v bežnom účtovnom období sumu 413695 EUR. Týkali sa predovšetkým zatepl'ovacích prác budov, opravných prác a iných servisných prác zabezpečovaných našou spoločnosťou.

Do nákladov spotreby materiálu vo výške 207105 EUR bol účtovaný hlavne materiál spotrebovaný pri zabezpečovaní zatepl'ovacích prác, náklady na pracovné náradie, pomôcky, kancelárske a čistiace potreby a spotreba pohonných látok. Nákup pohonných látok presahujúci zákonom stanovený paušál s prislúchajúcou DPH je evidovaný na samostatnom analytickom účte a bol vylúčený z daňových nákladov.

Náklady za poskytnuté služby predstavovali sumu 148910 EUR. Zahŕňajú predovšetkým náklady súvisiace so zabezpečovaním zatepl'ovacích prác, poštovné a telefónne poplatky, účtovnícke služby a náklady na opravu a údržbu motorových vozidiel.

Služby zaradené do kódu Klasifikácie produktov 69.2, ktoré neboli zaplatené do konca tohto účtovného obdobia, boli vo výške 792 EUR zaúčtované do nedaňových nákladov.

V osobných nákladoch sú účtované mzdové náklady, zákonné sociálne poistenie a zákonné sociálne náklady.

Daň z motorových vozidiel predstavuje sumu 316 EUR.

Účtovné odpisy dlhodobého majetku boli účtované vo výške 5941 EUR.

Do ostatných nákladov na hospodársku činnosť bolo účtované predovšetkým povinné zmluvné a havarijné poistenie motorových vozidiel v poisťovni Wüstenrot a Kooperatíva a poskytnutý dar vo výške 252 EUR.

Náklady na finančnú činnosť evidujú hlavne bankové poplatky a bankové úroky z čerpaného krátkodobého bankového úveru.

Na základe daňového priznania bola účtovaná daň z príjmov 960 EUR vo výške daňovej licencie.

2. Informácie o záväzkoch

Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov ÚJ neeviduje.

V dlhodobých záväzkoch je zostatok záväzku zo sociálneho fondu vo výške 140 EUR.

V daňových záväzkoch je daň z motorových vozidiel vo výške 316 EUR, daň zo závislej činnosti za 12/2016 vo výške 81 EUR a splatná daň z príjmov za rok 2016 vo výške 960 EUR.

Pri schvaľovaní hospodárskeho výsledku za minulé účtovné obdobie valné zhromaždenie rozhodlo, že strata bude uhradená spoločníkom firmy a to zápočtom s jeho nesplateným záväzkom za poskytnutú bezúročnú finančnú výpomoc.

V ostatných záväzkoch v sume 36282 EUR sú predovšetkým firme poskytnuté bezúročné pôžičky nespriaznenými osobami.

Zákonná krátkodobá rezerva vo výške 380 EUR bola vytvorená na zostavenie účtovnej závierky a na spracovanie daňového priznania.

V bežných bankových úveroch je zostatok nesplateného krátkodobého bankového úveru vo výške 4127 EUR, ktorý bude splatený v priebehu tohto roka.

Po zostavení účtovnej závierky nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by ju výrazne ovplyvnili.