

**Poznámky Úč MÚJ 3 – 01 IČO 36301507 DIČ 2021818447
Rok 2016**

**I.
Všeobecné údaje**

Obchodné meno : **HP TOUR, s.r.o.**

Sídlo : Pod Kopánky 197/2 Zamarovce

Spoločnosť je zapísaná vo Výpise OR OS Trenčín odd.Sro vl.č.14585/R.

Spoločnosť začala svoju činnosť od 1.5.2004.

Predmet činnosti : - prevádzkovanie cestovnej agentúry

Základné imanie : 6 640 EUR

Štatutárny orgán : Hedviga Plšková, konateľ

Spoločníci : Hedviga Plšková - 50% podielu na ZI
Ing. Ján Plško - 25% podielu na ZI
Ing. Ľubomír Plško - 25% podielu na ZI

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov 1

**II.
Informácie o prijatých postupoch**

Od roku 2014 uplatňuje spoločnosť štatút mikro účtovnej jednotky podľa § 2 ods. 5 Zákona o účtovníctve.

Účtovná jednotka zabezpečovala predmet činnosti prevádzkovaním cestovnej agentúry.

Účtovná jednotka používa pre vedenie podvojného účtovníctva program podvojného účtovníctva firmy Kalasoft – Ing. Kalafút so sídlom v Dubnici nad Váhom v súlade so zák. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a nasl. zmien a predpisov.

V zmysle § 5 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a neskorších predpisov, poveruje účtovná jednotka vedením účtovníctva firmu MARBAJ, s.r.o., Motešice.

Sledovanie prvotných nákladov a výnosov je zabezpečené za účtovnú jednotku ako celok.

**III.
Doplňujúce informácie k súvahe a výkazu ziskov a strát**

Aktíva účtovnej jednotky

Neobežný majetok

Osobný automobil v ZC 2 967 EUR.

Obežný majetok

Je tvorený účtom 311. Pohľadávky z obchodného styku vo výške 10 126 EUR,

pohľadávkou voči ŠR z účtu 343. Daň z pridanej hodnoty vo výške 24 EUR,

účtom 381. Náklady BO vo výške 20 419 EUR týkajúce sa leteníek, rekreácie a poistenia auta roka 2017. Zostatok účtu 221. ČSOB je vo výške 2 060 EUR.

Pasíva účtovnej jednotky

sú tvorené krátkodobými záväzkami na účte 321. Dodávatelia vo výške 11 587 EUR,

záväzkami voči zamestnancom na účte 331., účtom 336. Záväzky voči poisťovniám spolu vo výške 511 EUR zo miezd za 12/2016.

Daňový záväzok na účte 341. Daň z príjmu vo výške 960.- EUR je splatná daňová licencia za rok 2016 a daň zo mzdy na účte 342. zo miezd 12/16 splatné v roku 2017.

Ostatné krátkodobé záväzky sú z účtu 365. Záväzky voči spoločníkom vo výške 119 653 EUR a zostatky na účtoch časového rozlíšenia pasív 383. VBO 115.- EUR za daň z motorových vozidiel splatnú v roku 2017 a 384. Výnosy BO vo výške 20 683 EUR, týkajúcich sa leteníek roka 2017. Zostatok SF na účte 472. je 481 EUR.

Pohľadávky a záväzky z obchodného styku k 31.12.2016

Pohľadávky vo výške 10 126 EUR, z toho po lehote splatnosti 7 682 EUR

Záväzky vo výške 11 587 EUR sú v lehote splatnosti

Výsledok hospodárenia po zdanení za rok 2016 vykazuje účtovná jednotka v členení :

Náklady celkom 295 784 EUR

Výnosy celkom 287 567 EUR

Strata - 8 307 EUR

Odvodové povinnosti v EUR

VH pred zdanením - 7 346,82

Pripočítateľné položky + 219,83 /výdavky nad limit ZDP, sumy nezaplatené do konca zdaňovacieho obdobia/

Odpočítateľné položky - 140 / sumy zaplatené v zdaňovacom období/

Výsledný vzťah k ŠR

Daňová licencia 960,00

Trenčín, jún 2017

Hedviga Plšková
konateľ