

Čl.I. Všeobecné informácie

a)
MAISON D IDEE s.r.o.
Tallerova 4
Bratislava
811 02
IČO: 46022503
DIČ: 2023200509

Deň založenia: 17.02.2011
Vznik účtovnej jednotky: 17.02.2011 (Obchodný register Okresného súdu Banská
Bystrica, oddiel Sro, vložka 19675/S)

b)

Opis hospodárskej činnosti

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi - maloobchod
- alebo iným prevádzkovateľom živností - veľkoobchod
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- reklamné a marketingové služby
- počítačové služby

2)

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka za rok 2015 bola schválená valným zhromaždením dňa 30. júna 2016.

3)

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 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.

4)

Údaje o skupine účtovných jednotiek:

Spoločnosť nie je v skupine účtovných jednotiek, nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku.

5)

Priemerný počet zamestnancov v roku 2016

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1	1
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Čl.II. Informácie o členoch orgánov účtovnej jednotky

Členom orgánov účtovnej jednotky neboli poskytnuté žiadne záruky, zabezpečenia, pôžičky.

Čl. III. .Informácie o prijatých postupoch

1)

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

2)

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásoby neboli počas účtovného obdobia menené.

3)

Transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe neboli použité.

4)

Ocenenie majetku

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého OC je nižšia ako 2400,- € a dlhodobom hmotnom majetku, ktoré OC je nižšia ako 1700,- € sa účtuje priamo do nákladov.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania sú uvedené v tabuľke:

Názov	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
Samostatné hnuiteľné veci	4 roky	lineárna

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. O dlhodobom majetku, ktorého obstarávacia cena je 1 700 € a nižšia, sa účtuje priamo do spotreby. Pozemky sa neodpisujú.

Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Zásoby sú účtované B spôsobom účtovania, pri úbytku sa nakupované zásoby oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyžiteľné pohľadávky.

Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou. Tvorí sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Operatívny prenájom

Majetok prenajatý na základe operatívneho lízingu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo NBS v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú na eurá, ale zostávajú v ocenení v pôvodnom ocenení ako pri svojom vzniku.

Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty a sú znížené o zľavy a zrážky – rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.

ČL. IV. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

1)

Spoločnosť nevlastní goodwill, ani záporný goodwill.

2)

Spoločnosť nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

3)

Spoločnosť nemá záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov.

4)

Spoločnosť nemá vlastné akcie.

5)

Spoločnosť neúčtovala o nákladoch a výnosoch, ktoré majú výnimočný rozsah a výskyt.

ČL.V. Informácie o iných aktívach a pasívach

1)

Spoločnosť neeviduje majetok na podsúvahových účtoch, nemá podmienený majetok..

2)

Spoločnosť nemá významné položky ostatných finančných povinností.

3)

Spoločnosť neeviduje majetok na podsúvahových účtoch.

ČL. VI. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, do dňa zostavenia účtovnej zvierky

Po 31. decembri 2016 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

ČL. VII. Ostatné informácie

1)

Spoločnosť nemá udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

2)

Spoločnosť nemá činnosť zaradenú do kategórie priemyselnej výroby podľa osobitného predpisu a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie nebol väčší ako 250 000 000 EUR.

3)

Účtovná jednotka nemá finančné vzťahy s orgánom verejnej moci.