

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE KU DŇU 31.12.2016 (v EUR)

A. VŠEOBECNÉ ÚDAJE

1. Obchodné meno účtovnej jednotky: HEM DONER s.r.o.
Sídlo účtovnej jednotky: Jesenského 5026/13A, 929 01 Dunajská Streda
Dátum založenia: 27.11.2008
Dátum vzniku: 27.11.2008
IČO: 44 494 998
2. Opis hospodárskej činnosti:
kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu
sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
sprostredkovateľská činnosť v oblasti potravinárskej výroby
skladovanie
mäsiarstvo
9. Priemerný počet zamestnancov: 2
- z toho počet vedúcich zamestnancov: 2
10. Účtovná jednotka nie je spoločníkom v iných účtovných jednotkách.
11. Spoločnosť zostavila riadnu účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania jej činnosti.

B. ČLENOVIA ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Predseda združenie: San Ahmet

C. Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D. – E. Použité účtovné zásady a účtovné metódy

1. Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
2. Účtovná jednotka nezmenila účtovné metódy, zásady oproti predchádzajúcemu obdobiu.
3. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov.

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a ku dňu, ku ktorému sa zostavila účtovná závierka.

Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky

- **obstarávacou cenou:**

- dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný kúpou

- zásoby obstarané kúpou

Obstarávacia cena obsahuje náklady súvisiace s obstaraním a to provízia, dopravné, poisťné.

- **nominálnou hodnotou:**

- peňažné prostriedky a ceniny
- záväzky a pohľadávky pri ich vzniku.

Majetok nebol tvorený vlastnou činnosťou.

Reprodukčná obstarávacia cena pri oceňovaní nebola použitá.

Ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka bolo posúdené, či je ocenenie majetku v účtovníctve reálne kvalifikovaným odhadom. Rozdiely neboli zistené.

Účtovnej jednotke neboli poskytnuté dotácie na obstaranie majetku.

4. Odpisový plán dlhodobého majetku (účtovná jednotka nenadobudla v roku 2016 dlhodobý majetok)

Účtovná jednotka stanovila Vnútrošným predpisom pravidlá pre účtovanie a odpisovanie dlhodobého majetku nasledovne:

- nehmotný majetok ktorého ocenenie je vyššie ako 2 400 EUR , zaraďuje do dlhodobého majetku a odpisuje metódou ktorá zohľadňuje využívanie majetku ako aj technologické a morálne opotrebenie
- nehmotný majetok ktorého ocenenie sa rovná do 2 400 EUR alebo je nižšie účtuje na ťarchu účtu 518 – Ostatné služby.
- hmotný majetok ktorého ocenenie je vyššie ako 1 700 EUR , zaraďuje do dlhodobého majetku a odpisuje metódou ktorá zohľadňuje využívanie majetku ako aj fyzické a morálne opotrebenie.
- predmety ktorých ocenenie sa rovná do 1 700 EUR alebo je nižšie považuje sa za ostatný dlhodobý hmotný majetok a účtuje o nich priamo do nákladov.

F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok v EUR

1a. Ocenenie dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok podľa pol. súvahy	Riadok UZ	Ocenenie na zač. BO	Prírastky	Úbytky	Presuny + -	Stav na konci BO
Samostatné hnutelné veci a súb.hnut.vecí	14	11460				11460
Spolu neob. majetok		11460				11460

1b. Oprávky a opravné položky k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku

Oprávky a OP podľa pol. súvahy	Riadok UZ	Stav na zač. BO	Prírastky	Úbytky	Presuny + -	Stav na konci BO
Samostatné hnutelné veci a súb.hnut.vecí	14					
Spolu:						

1c. Zostatková hodnota neobežného majetku v EUR

Zostatková hodnota podľa položiek súvahy	Riadok UZ		Zostatková hodnota na konci BO
Sam. hnut. vecí	14		11460
Základné stádo a ťažné zvieratá			
Spolu:			11460

Spoločnosť nevlastní dlhodobý finančný majetok.

1d. Na dlhodobý majetok účtovnej jednotky nieje zriadené záložné právo.

Opis majetku	Riadok súvahy	Hodnota majetku
Budovy a stavby	013	0
Pozemky	012	0

1e. Poistenie dlhodobého nehmotného a hmotného majetku a zásob

Opis majetku	Poistná suma	Platnosť zmluvy
Budovy	0	
Súbor stroj. a zar.	0	
Motorové vozidlá	0	
Základné stádo	0	

2. Zásoby

Spoločnosť netvorila opravné položky k zásobám ani nemá zriadené záložné právo na zásoby. Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe

3. Pohľadávky v EUR

Spoločnosť netvorila opravné položky k pohľadávkam.

Pohľadávky do lehoty splatnosti: 121 578

Pohľadávky po lehote splatnosti: 45 355

Pohľadávky zabezpečené záložným právom

Opis predmetu záložného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky

4. Odložená daňová pohľadávka

Nebola účtovaná.

5. Významné položky krátkodobého finančního majetku a opravné položky ku krátkodobému finančnímu majetku

Opis krátkodobého finančního majetku	Stav na začátku BÚO	Prírastky	Úbytky	Stav na konci BÚO
Účty v bankách	364	28 130	28 328	166

6. Významné položky časového rozlišení nákladů budoucích období a příjmů budoucích období v EUR

Opis položky	Stav na zač. BO	Prírastky	Úbytky	Stav na konci BO
Pravné služby				
Poistné				
Leasing				
Predplatné odb. lit.				
Příjmy BO - bonus				

G. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANĚ PASÍV SÚVAHY v EUR

1a. Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

Text	Stav k 31.12.16
základné imanie celkom	5 000
splatené	5 000
nesplatené	0
vlastné imanie	-219 818
podiel zákl. imania na vlastnom imaní v %	100

1b. Rozdelenie účtovného zisku vykázaného v predchádzajúcom období

Text	Hodnota
Účtovný zisk 2015	24 972

2. Rezervy v EUR

Druh rezervy	Stav na zač. BO	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Stav na konci BO	Predpokl. rok použitia
Krátkodobé rezervy						

3. Závazky

3a. Závazky podľa splatnosti

Text	Hodnota
Krátkodobé závazky do lehoty splatnosti	
Krátkodobé závazky po lehote splatnosti	
Dlhodobé závazky do lehoty splatnosti	

3b. Krátkodobé závazky v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

Opis závazku	UZ	Hodnota
Závazky voči spoločníkom		
Závazky voči zamestnancom		
Závazky zo sociálneho		

zabezpečenia		
Daňové záväzky		
Ostatné záväzky		
Spolu:		

3c. Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom.

3d. Spoločnosť neúčtovala o odloženom daňovom záväzku.

3e. Záväzky zo sociálneho fondu

Text	Hodnota
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	1 327
Tvorba sociálneho fondu	47
Čerpanie sociálneho fondu	
Stav na konci bežného účtovného obdobia	1 284

3f. Bankové úvery v EUR: Spoločnosť nemá bankové úvery.

H. Informácie o výnosoch v EUR

Druh výnosov	Suma v EUR
Tržby z predaja tovaru	
Tržby z predaja služieb a výrobkov	2 155 428
Tržby z predaja majetku a materiálu	
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	
Kurzové zisky	
Spolu výnosy:	2 155 428

I. Informácie o nákladoch v EUR

Druh nákladov	Opis	Suma v EUR
Náklady	Spotreba materiálu, energie	2 121 890
	Služby	36 499
	Osobné náklady	10 799
	Náklady na predaný tovar	
Finančné náklady	Ostatné finančné náklady	156
Mimoriadne náklady		

J. Daň z príjmov za bežné účtovné obdobie v EUR

Daň z príjmov z bežnej činnosti splatná 2 880

Daň z príjmov z bežnej činnosti odložená

K. Údaje na podsúvahových účtoch

L. Iné aktíva a iné pasíva

M. Príjmy a výhody členov štatutárnych orgánov

Pre štatutárny orgán neboli vyplatené iné príjmy a poskytnuté iné odmeny.

N. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Zoznam obchodov ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami.

Druh obchodu	Hodnota obchodu	Podiel obch. na celk. objeme obch. v %
--------------	-----------------	--

Kúpa tovaru
Predaj tovaru

Medzi spoločnosťou a spriaznenými osobami sa neuskutočnili žiadne obchodné transakcie.

O. Po dni ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné skutočnosti.

P. Prehľad zmien vlastného imania v EUR

Členenie vlastného imania	Stav na zač. BO	Zvýšenie Zníženie	Stav na konci BO
vlastné imanie spolu			
základné imanie zapísané do OR	5 000		5 000
rezervný fond tvorený z kapit. vkladov			
fondy tvorené zo zisku			
nerozdelený zisk min. rokov	70 176	+24 972	95 148
neuhradená strata min. rokov	303 152		303 152
hospodársky výsledok bežného účt. obdobia	24 972	-24 972	0
vyplatené podiely na zisku			

Zostavené dňa: 02.10.2017	Podpisový záznam člena štat. orgánu účt. jedn.	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
Schválené dňa:			