

SKIT, s r.o.
Poznámky k účtovnej závierke k 17.09.2017
(Údaje sú uvádzané v celých eurách)

ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI

Účtovná jednotka SKIT, s. r.o. (ďalej len spoločnosť) je spoločnosť s ručením obmedzeným so sídlom v Ivanke pri Dunaji, Školská 8 . Založená bola dňa 4.11.1997 a zapísaná do Obchodného registra Okresného súdu Bratislava I dňa 18. 8. 2004 pod Oddiel: Sro, Vložka č.:32844/B. IČO spoločnosti je 35897287 a DIČ je 2021866143. Spoločnosť je platcom dane z pridanej hodnoty.

HLAVNÉ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti podľa obchodného registra je:

- Výroba a predaj textilných výrobkov,
- prekladateľské a tlmočnicke služby,
- sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľných živností,
- prenájom hnuteľných vecí,
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľných živností,
- reklamná činnosť a marketing,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), alebo za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (velkoobchod),
- faktoring a forfaiting v rozsahu voľnej živnosti,
- predaj na priamu konzumáciu nealkoholických a priemyselne vyrábaných mliečnych nápojov, koktailov, vína, piva a destilátov,
- predaj na priamu konzumáciu tepelne rýchlo upravovaných mäsových výrobkov a obvyklých príloh ako aj bezmäsitých jedál, ak na ich priamu konzumáciu nie je k dispozícii viac ako 8 miest,
- predaj na priamu konzumáciu jedál, nápojov a polotovarov ubytovaným hosťom v ubytovacích zariadeniach s kapacitou do 10 lôžok,
- ubytovacie služby bez poskytnutia pohostinských činností.

POČET PRACOVNÍKOV

Spoločnosť nemala v roku 2017 žiadnych zamestnancov.

ŠTATUTÁRNY ORGÁN SPOLOČNOSTI

Roberto Di Bernardo – konateľ
Renata Árendášová - prokurista

INFORMÁCIA O SPOLOČNÍKOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 17.09.2017 bola takáto:

	Podiel na základom imaní		
	Eur	%	
Franca Visintin	6 639,00	100	
Spolu	6 639,00	100	

ÚDAJE O NEOBMEDZENOM RUČENÍ

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka a nemá dcérske podniky.

DÁTUM SCHVÁLENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA PREDCHÁDZAJÚCE OBDOBIE

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 3. marca 2017.

DÔVOD ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Spoločnosť zostavuje túto účtovnú závierku podľa §17 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov ako mimoriadnu a riadnu účtovnú závierku z titulu zrušenia bez likvidácie, a to zlúčením podľa § 69 ods. 1 Obchodného zákonníka. Na základe schválenia rozhodnutia jediného spoločníka spoločnosti SKIT, s.r.o. zo dňa 18. 9. 2017 a zároveň schválenia rozhodnutia jediného spoločníka spoločnosti APU s.r.o. dňa 18.9.2017 uzatvorili obidve spoločnosti Zmluvu o zlúčení, kde je zanikajúca spoločnosť SKIT, s.r.o. a nástupnícka spoločnosť APU s.r.o.

Účtovná závierka spoločnosti vrátane poznámok k účtovnej závierke k 17.09.2017, bola pripravená v súlade s účtovnými predpismi platnými v Slovenskej republike a údaje v účtovnej závierke správne a verne zobrazujú stav majetku a záväzkov, vlastné imanie, finančnú situáciu a hospodársky výsledok.

ZÁSADY PRE VYPRACOVANIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená ako mimoriadna a riadna účtovná závierka z dôvodu zániku spoločnosti bez likvidácie a to zlúčením.

Hospodársky výsledok

Hospodársky výsledok pred zdanením predstavuje rozdiel výnosov účtovaných na účtoch účtovej triedy 6 a nákladov účtovaných na účtoch účtovných skupín 5 okrem skupiny 59 a je

v účtovnej závierke rozdelený na výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti a výsledok hospodárenia z finančnej činnosti.

Daňová povinnosť

Daňová povinnosť bola zistená na základe hospodárskeho výsledku a sadzby určenej zákonom o dani z príjmov s prihliadnutím na odchýlky v konštrukcii dane vykonané podľa citovaného zákona.

INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Pohyby hmotného majetku za obdobie od 1.1.2017 do 17.09.2017 sú zhrnuté nasledovne:

	Stav k 17.09.2017	Úbytky	Prírastky	Stav k 31.12.2016
Obstarávacia cena	32 622	1 553	0	34 175
Notebook	0	1 553	0	1 553
Toyota Avensis	32 622	0	0	32 622
Oprávky	32 622	1 553	0	34 175
Oprávky k zriaďovacím nákladom	0	0	0	0
Oprávky k SHV	32 622	1 553	0	34 175

Prenajatý majetok

Spoločnosť nemá žiaden prenájatý majetok.

Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

Inv. č.	Názov	Dátum zar.	Vstup. cena	Odpisy		Oprávky		Zostatková cena	
				Daňové	Účtovné	Daňové	Účtovné	Daňová	Účtovná
1	Osob. aut. Toyota	02.12.2005	32 622	0,00	0,00	32 622	32 622	0,00	0,00
Spolu			32 622	0,00	0,00	32 622	32 622	0,00	0,00

Údaje o zásobách

Zásoby	Účet	Stav k 17.09.2017	Stav k 31.12.2016
PHM	112	10	10

Údaje o pohľadávkach

Spoločnosť vykazuje k 17.09.2017 nasledovné pohľadávky:

Druh	Účet	Stav k 17.09.2017	Stav 31.12.2016
Ostatné pohľadávky	315	0	176
Daňové pohľadávky	34x	4 752	5 086
Ostatné pohľadávky	38x	0	211
Spolu		4 752	

Údaje o finančnom majetku

Štruktúra krátkodobých finančných aktív k 31.12. 2015 je nasledovná:

Krátkodobé finančné aktíva	Stav k 17.09.2017	Stav k 31.12.2016
Pokladňa a ceniny	168 561	166 256
Bankové účty	9 699	10 549
Spolu	178 260	176 805

Údaje o prechodným účtov aktív

Konečné zostatky na účtoch časového rozlíšenia sú nasledovné:

Účty časového rozlíšenia	Účet	Stav k 17.09.2017	Stav k 31.12.2016
Náklady budúcich období	381	0	211
Príjmy budúcich období	385	0	0
Spolu		0	211

Veková štruktúra účtov časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 17.09.2017	Stav k 31.12.2016
Náklady budúcich období - krátkodobé	0	211
Náklady budúcich období - dlhodobé	0	0
Spolu	0	211

INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

Údaje o vlastnom imaní

Pohyby vlastného imania v období od 1.1.2017 do 17.09.2017 sú zhrnuté v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 17.09.2017	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2016
Základné imanie	6 639	0	0	6 639
Zákonný RF	664	0	0	664
Nerozdelený zisk	173 919	59 965	0	113 954
Neuhradená strata	0	0	0	0
VH bežného roku	1 800	0	18 030	19 830
Vlastné imanie spolu	183 022	59 965	18 030	141 087

Údaje o rezervách

Druh rezerv	Stav k 17.09.2017	Tvorba	Rozpustenie	Stav k 31.12.2016
Na účtovnú závierku	0	0	350	350

Veková štruktúra rezerv je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 17.09.2017	Stav k 31.12.2016
Zákonné rezervy - krátkodobé	0	350
Zákonné rezervy - dlhodobé	0	0
Spolu	0	350

Údaje o záväzkoch

Štruktúra záväzkov k 17.09.2017 je nasledovná:

Druh	Účet	Stav k 17.09.2017	Stav k 31.12.2016
Dodávateľia.	321	0	536
Štát – daňové záväzky a dotácie	34x	0	180
Záväzky voči spoločníkom	364	0	40 135
Spolu		0	40 851

Veková štruktúra záväzkov z obchodného styku je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 17.09.2017	Stav k 31.12.2016
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky do lehoty splatnosti	0	536
Spolu	0	536

Sociálny fond

Spoločnosť netvorí sociálny fond, nakoľko nemá žiadneho zamestnanca.

Bankové úvery

Spoločnosť nemá žiaden bankový úver.

INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Tržby za vlastné výkony

Tržby za vlastné výkony a tovar sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	Účet	Stav k 17.09.2017	Stav k 31.12.2016
Tržby z predaja služieb	602	0	0
Tržby z predaja tovaru	604	65 376	211 266
Spolu tržby za vlastné výkony		65 376	211 266

Kurzové zisky

Kurzové zisky sa v r. 2017 nevyskytli.

Finančné výnosy

Štruktúra finančných výnosov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účet	Stav k 17.09.2017	Stav k 31.12.2016
Bankové úroky	662	0	1
Spolu		0	1

INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Náklady na spotrebu materiálu a vynaložené náklady na predaný tovar

Prehľad o nákladoch:

	Účet	Stav k 17.09.2017	Stav k 31.12.2016
Spotreba materiálu	501	441	731
Predaný tovar	504	58 274	178 935
Spolu		58 715	179 666

Náklady na poskytnuté služby

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby:

	Účet	Stav k 17.09.2017	Stav k 31.12.2016
Opravy a udržiavanie	511	555	690
Účtovníctvo	518	2 000	3 664
Ostatné služby	518	952	952
Spolu		3 507	5 306

Ostatné náklady na hospodársku činnosť

Ostatné náklady na hospodársku činnosť sú uvedené v priloženej tabuľke:

	Účet	Stav k 17.09.2017	Stav k 31.12.2016
Dane a správne poplatky	53x	152	282
Ostatné náklady	548	379	296
Spolu		531	578

Kurzové straty

Kurzové straty sa v r. 2017 nevyskytli.

Finančné náklady

Štruktúra finančných nákladov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účet	Stav k 17.09.2017	Stav k 31.12.2016
Bankové poplatky	568	103	234
Spolu		103	234

ZÚČTOVANIE DANE Z PRÍJMOV

Zosúladenie účtovného hospodárskeho výsledku za bežné obdobie s daňovým základom dane z príjmov za rok 2017 je nasledovné:

účtovné výnosy	65 376
účtovné náklady	62 856
Výsledok hospodárenia pred zdanením	2 520

Pripočítateľné položky

501.900	Spotreba PHM-nedaňová	88
511.900	Opravy a udržovanie - nedaňové	116
518.909	Ostatné služby - auto	15
548.290	PZP - auto	26
548.900	DPH zaplat. v štáte EÚ nevyžiadaná	75
548.990	Ost. náklady na hosp.činnosť-nezahrň.do ZD	177
Spolu pripočítateľné položky		497

Základ dane pred zaúčtovaním dane	3 017
z toho 21% daň	634
Daňová licencia	720
Preddavky	5 333
Daň na úhradu	0
Preplatok na dani	4 613
Daň na účely určenia výšky preddavkov	634

NÁSLEDNÉ UDALOSTI

Spoločnosti nie sú známe žiadne iné skutočnosti, ktoré vznikli po dni, ku ktorému je zostavená účtovná závierka, ktoré by významnejším spôsobom menili výsledky účtovnej závierky za rok 2017.

V Bratislave, 16. decembra 2017

.....
Ing. Renata Árendášová
daňový zástupca