

POZNÁMKY

IČO

4	5	4	0	4	0	0	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	0	1	6	2	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

I. VŠEOBECNÉ ÚDAJE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1) Obchodné meno účtovnej jednotky : CHRYZANTÉMA s.r.o.
Sídlo: 990 01 Veľký Krtíš, Banícka 696/43

Priemerný počet zamestnancov: 0

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Zamestnanci	12	13
Vedúci zamestnanci	1	1

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Účtovná jednotka je zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

áno nie

II (2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

II (2) a) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení

dopravné provízie poistné clo

Majetok

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Softvér 013	4700	4700
Dopravné prostriedky 022	30946	64234
Obstar.hmot.majetku 042	1458	1458

IČO : 45404003

DIČ : 2023016204

Oprávky k majetku:

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Oprávky k softvéru 073	1830	2614
Oprávky doprav.prostr. 082	9863	24848

Zásoby:

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Materiál na sklade 112	13635	15736

II (2) b) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik menovitou hodnotou

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Pokladňa - 211	59307	44850
Bankový účet - 221	14496	12852
Ceniny – stravné lístky – 213	804	187
Fin. výpomoc 249	15645	1645

II (2) c) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik :
menovitou hodnotou

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Odberatelia – 311	5523	6882
Ostat. pohľadávky – 314	257	0
Daňové pohľadávky – 341	7461	5034
Dotácia CHD UPSVR 346	2903	3513

II (2) d) Závázky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek, úverov

Závázky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek, úverov oceňoval podnik:
menovitou hodnotou

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Dodávatelia – 321	353	987
Ostatné závázky 325	130	339
Zamestnanci – 331	2167	3576
Odvody – SP, ZP – 336	1121	2188
Daň zo závisl.činnosti - 342	177	184
Daň z príjmov PO - 341	-7461	-5034
Daňová povinnosť DPH 343	2480	1823

IČO : 45404003

DIČ : 2023016204

Základné imanie a ostatné fondy:

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Základné imanie – 411	6000	6000
Sociálny fond 472	440	865
Rezervný fond – 421	0	2791
HV v schvaľ.konaní 431	26705	13897

II (3) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

II (3) (1časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku.

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účt.odpis. metódy pri stanovení účt. odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
		Rovnomerný	Rovnomerný

II(3) (2časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy nehmotného dlhodobého majetku sa rovnajú.**

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)

Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaradovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho užívania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.**

Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú.**

Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

IČO : 45404003
DIČ : 2023016204

III NÁKLADY

Spotreba materiálu – 501	69318
NC predaného tovaru – 504	0
Spotreba energie - 502	0
Cestovné – 512	0
Náklady na reprezentáciu – 513	3751
Ostatné služby – 518	29638
Mzdové náklady – 521	42376
Zákonné sociálne poistenie – 524	13013
Daň z motorových vozidiel – 531	839
Ostatné dane a poplatky - 538	60
ZC predaného majetku 541	0
Ostatné náklady z HČ – 548	2666
Odpisy majetku – 551	15769
Ostatné finančné náklady – 568	160
Daň z príjmov PO r. 2017 - 591	4739
Ostatné sociál.náklady - 527	4348
Opravy mot. vozidiel - 511	3074
Uroky uver - 562	0
Pokuty, penále 545	0

IV VÝNOSY

Tržby – výrobky – 601	0
Predaj služieb – 602	174474
Predaj mater.zásob 642	11552
Tržby z predaja majetku 641	84
Ostatné výnosy dotácie CHD 648	17717

V HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK

RIADOK		ÚČTOVNÉ OBDOBIE 2017
1	Výnosy	203827
2	Náklady	185191
3	Hospod.výsledok - účtovný	18636
4	Pripočítateľné položky	3929
5	Základ dane z príjmov PO	22565
6	Daň z príjmov PO	4739
7	Výsledok HV v schvaľovacom konaní (riadok 3-6)	13897