

POZNÁMKY
K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE

zostavenej k 31.12.2017

v celých eurách

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1/ Obchodné meno a sídlo spoločnosti

MAPET spol. s r.o.

EISNEROVA 6327/56

841 07 BRATISLAVA

Dátum zápisu do OR : 13.02.1998

Oddiel : S r.o.

Vložka číslo : 16811/B

2/ Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

-kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi

v rozsahu voľnej živnosti,

-ubytovacie služby vrátane prevádzkovania pohostinských činností

-reklamná a propagačná činnosť

3/ Informácie o počte zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostred.predchádz.obdobie
Priemerný prepoč.počet zamestnancov	9	9
počet zamestnancov k 31.12.	9	9

4/ Údaje o neobmedzenom ručení

ÚJ nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach.

5/ Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka ÚJ k 31.decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka

Za účtovné obdobie od 1.januára do 31.decembra 2017.

6/ Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka ÚJ k 31.decembru 2016 , za predchádzajúce obdobie , bola schválená

valným zhromaždením Spoločnosti 03. 03. 2017.

B. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADACH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

1/ Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Účtovné metódy a všeobecné zásady boli počas účtovného obdobia dodržané.

2/ Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu.

O dlhodobom nehmotnom majetku ktorého obstarávacia cena je 2 400EUR a menej, sa účtuje priamo do nákladov.

Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena neprevyší 1 700 EUR sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania sú uvedené v nasledujúcej tabuľke.

2.1. Spôsob zostavenia odpisového plánu

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania
Softvér	4	rovnorné
Stroje, prístroje a zariadenia	4-12	rovnorné
Dopravné prostriedky	4	rovnorné
Inventár	6	rovnorné

2.2. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku:

Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania.

2.3. Odpisy dlhodobého hmotného majetku:

Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca , v ktorom bol majetok uvedený do používania.

3. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

4. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

5. Záväzky

Záväzky sa oceňujú menovitou hodnotou.

6. Náklady budúcich období

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

7. Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

8. Zamestnanecké pôžitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov účtujú v účtovnom období s ktorým časovo a vecne súvisia.

9. Splatná daň z príjmu

Daň z príjmu sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a vo výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vpočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky.

10. Výnosy

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

Tržby za vlastné výkony neobsahujú daň pridanej hodnoty.

C. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Pohľadávky**

Tabuľka č.1

Pohľadávky k 31.12.2017	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti
Dlhodobé pohľadávky		
Pohľadávky z obchodného styku		
Pohľadávky voči dcérskej účt.jednotke		
Ostatné pohľad.v rámci konsol.celku		
Pohľadávky voči spoločníkom		
Iné pohľadávky		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Krátkodobé pohľadávky	
Pohľadávky z obchodného styku	829
Pohľadávky voči dcérskej účt.jednotke	
Ostatné pohľad.v rámci konsol.celku	
Pohľadávky voči spoločníkom	
Sociálne poistenie	
Daňové pohľadávky a dotácie	
Iné pohľadávky	
Krátkodobé pohľadávky spolu	829

Tabuľka č.2

Pohľadávky k 31.12.2016		
Dlhodobé pohľadávky		
Pohľadávky z obchodného styku		
Pohľadávky z obchodného styku		
Ostatné pohľad. v rámci kons.celku		
Pohľadávky voči spoločníkom		
Iné pohľadávky		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky z obchodného styku	527	
Pohľadávky voči dcér.účt.jenot.		
Ostatné pohľ.v rámci kons.celku		
Pohľadávky voči spoločníkom		

Sociálne poistenie	
Daňové pohľadávky	899
Iné pohľadávky	
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 426

2. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účet v banke.

Prehľad jednotlivých finančných účtov

Názov položky	31.12.2017	31.12.2016
Pokladnica	9 893	30 630
Bežné bankové účty	1 069	340
Bankové účty termínované		
Spolu	10 962	30 970

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti H.

2. Informácie o rozdelení účtovného zisku

Tabuľka č.1

Názov položky	r. 2016
Účtovný zisk	1 131
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do zákonného rezerv. fondu	131
Prevod do neroz. zisku minul. rokov	1 000
Spolu	1 131

2. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Krátkodobé záväzky spolu	13 136	18 826
Z toho:		
Závazky z obchodného styku	3 092	11 054
Závazky voči zamestnancom	3 375	2 885
Závazky zo soc.zabezpečenia	1 972	1 669
Daňové záväzky	3 888	2 468
Iné záväzky	809	750

3. Informácia o záväzkoch zo sociálneho fondu

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Začiatočný stav soc.fondu	615	646
Tvorba sociálneho fondu	264	205
Čerpanie sociálneho fondu	404	236
Konečný zostatok sociálneho fondu	475	615

E. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostred.predch.účtov.obdobie
Tržby z predaja tovaru	296 886	358 547
Tržby z predaja služieb	1 485	3 263
Ostatné výnosy	24 094	13 495
Spolu	322 465	375 305

F. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr.predch.účtov.obdobie
Náklady za poskyt.slужby, z toho:		
- nájomné	26 200	26 000
- olo – odvoz smeti	1 725	1 742
- ostatné služby	1 605	3 339
- poradenstvo	87	525
- telef.poplatky	424	462
- servisné práce	1 133	968
- inzercia	198	929
Spolu	31 372	33 965

G. O DANIACH Z PRÍJMOV

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodár.	1 426			3 299		
pred zdanením						
Daňovo neuznané náklady	2 510			5 408		
Výnosy nepodliehajúce dani						
Sumy podľa § 17ods.34 a 35 zákona	864			1 149		
Spolu	4 800			9 856		
Daňová licencia						
Splatná daň z príjmov		1 008	21%		2 168	22%

H. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
Položka vlastného imania					
Základné imanie	6 639				6 639
Ostatné kapitál.fondy					
Zákonný rezer.fond	3 652	131			3 783
Nerozd. zisk z minul.rokov	31 158	1 000			32 158
Neuhrad.strata min.rokov					
Výsledok hosp.bež.učt.obd.	1 131				418

Tabuľka č.2

Názov položky	Bezprostredne predchádz.účtovné obdobie				
	stav k 1.1.2016	prírastky	úbytky	Presuny	stav k 31.12.2016
Položka vlastného imania					
Základné imanie	6 639				6 639
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond	3 017	635			3 652
Nerozdel.zisk minul.rokov	25 444	5 714			31 158
Neuhrad.strata min.rokov					
Výsledok hosp.bež.účt.odb.	6 349				1 131

