

2. Informácie o konsolidovanom celku

Názov účtovnej jednotky: Inštalacentrum s.r.o.
Sídlo účtovnej jednotky: Hviezdoslavova 3661, Michalovce 07101
Založenie účtovnej jednotky: 11.03.2009
Opis hospodárskej činnosti: vodoinštalatérske práce

zostavenie účtovnej závierky: riadna
schválenie ÚZ 2016 19.03.2017

spoločníci:

Ing. Marcinková Jana
Ing. Marcinko Marian

Podiely:

Ing. Marcinková Jana	50%	2500,-	splatené ZI
Ing. Marcinko Marian	50%	2500,-	splatené ZI

3. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov...11.00.....

Celkový počet zamestnancov 11
- z toho žien 2
- vedúca funkcia 1

4. Informácie o prijatých postupoch

Účtovná jednotka vedie podvojnú účtovníctvo v súlade s postupmi účtovania

Spôsob oceňovania:

- zásoby oceňujeme v obstarávacej cene do spotreby spôsobom B
- záväzky oceňujeme v obstarávacej cene
- DHIM do 1700,- oceňujeme v obstarávacej cene, účtujeme priamo do spotreby
- HIM nad 1700,- oceňujeme v obstarávacích cenách

Odpisový plán:

- dopravné prostriedky	1 odp.sk.	4 roky	rovnomerný sp.
- prístroje a zar.	1 odp.sk.	4 roky	rovnomerný sp.
- el. stroje a zar.	2 odp.sk	6 rokov	rovnomerný sp.
- budovy	5 odp.sk	20 rokov	rovnomerný sp.
- pozemky k budove	neodpisovaný		

Majetok je poistený, evidovaný na účte 548,

5. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

SÚVAHA: Aktíva:

- zostatková cena HIM na r.05,06
dopravné prostriedky, prístroje, kanalizačné vozidla, zariadenia
budova, haly, garáže, pozemky
- zostatok PHM v nádržiach na r.10
- neuhradené pohľadávky znížené opravné položky
polehnutých pohľadávok vymožitelných na r.18
- finančné prostriedky na pokladni a na bežnom účte na r.22

Pasíva:

- splatené základné imanie na r.26
- zákonný rezervný fond sa nenavýšuje
- HV -strata minulých období kompenzovaná výpomocou spoločníkov
spoločnosti na r.32
- tvorba soc.fondu na r.35
- krátkodobé záväzky z obchodného styku v lehote splatnosti na r.39
- mzdy zamestnancom vyplatené v 1/2018, odvody do SP aZP
na r.40
- dane a poplatky v lehote splatnosti na r.41
- ostatné krátkodobé záväzky na r.42
- strednodobý úver na doplatenie na r. 44

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT:

- výnosy z poskytovania služieb v oblasti živnosti na r.03
- ost. hosp.zisky / korekcie účtov./ na r.07
- náklady na spotrebu a chod prevádzky / kancelária, PHM, čist.
a hyg.potreby, ND pre vozový park , material na opravu prevádzky,
náklady na energiu, vodné a stočné / na r.10
- služby poskytované na chod prevádzky / poštovné, opravy vozidiel,
telefony / na r.11
- mzdy a odvody do fondov za zamestnancov , stravné, PN na r.12
- ostatne dane, poplatky, kolky, DZ, na r.13
- účtovné odpisy k HIM na r.14
- poistenie majetku na r.17
- tvorba opravných položiek po lehote splatnosti na r.16
- uroky zo strednodobého úveru na r.31
- poplatky za vedenie účtu bežného a uverového na r.33
- daň splatná na r.36