

Poznámky

ČI.I. Všeobecné informácie

Obchodné meno a sídlo

HITKA s.r.o.

Trnavská 26

900 27 Bernolákovo

Dátum zápisu do OR: 19.08.1996

IČO: 34145460

DIČ: 2020364973

Opis hospodárskej činnosti – prevažujúca činnosť

Prevádzkovanie cestovnej kancelárie

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa paragrafu 17 ods.6 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1.januára do 31.decembra 2017.

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné: 10.03.2017

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov: 2, z toho jeden spoločník

Priemerný počet zamestnancov k 31.12.2017 – účtovná jednotka má 2 zamestnancov

Zamestanci k 31.12.		Hrubá mzda
Zuzana Janotová	Skrát.pracov úväzok	4506,22
Katarína Kopoldová	Spoločník	8564,81
Dohodári rok 2017		
Euba Hitková	spoločník	2800
Ivan Hitka	spoločník	1889,70

Účtovná jednotka účtuje a vykazuje účtovné prípady v období, s ktorým časovo a vecne súvisia.

Náklady a výnosy účtuje v tom období, v ktorom vznikli.

Účtovná jednotka má spracované účtovníctvo na programe Proluc.

Účtovná jednotka nevykonala započítanie záväzkov a pohľadávok.

Čl.II Informácie o orgánoch spoločnosti

Účtovná jednotka poskytla spoločníkom -orgánom spoločnosti – pôžičku.

Stav pôžičky k 01.01.2017 je 10 800,-€

Úhrada 2700,-€

Zostatok k 31.12.2017 je 8 100,-€

Výška úroku za rok 2017 je splatená vo výške 300,-€.

Čl.III Informácie o prijatých postupoch

Účtovným obdobím je kalendárny rok.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli používané v účtovnej jednotke počas celého účtovného obdobia.

Účtovná jednotka používa účtovné metódy a zásady spôsobom, ktorý vychádza z predpokladu, že bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti a nenastáva u nej žiadna skutočnosť, ktorá by ju obmedzovala v blízkej budúcnosti. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky účtovnej jednotke nie sú známe žiadne riziká a straty, týkajúce sa majetku a záväzkov.

Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti minimálne 12 mesiacov po uzávierkovom dni v zmysle § 7 ods. 4 zákona o účtovníctve.

Spôsoby oceňovania

menovitou hodnotou

-pri ich vzniku pohľadávky a záväzky

-peňažné prostriedky

Obstarávacou cenou

-hmotný majetok

Náklady budúcich období

Výdavky budúcich období

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

Čl.IV. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

Účtovná jednotka materiál nakupuje priamo do spotreby vo výške do 1 700€.

Poistenie: cestovnej kancelárie pre insolventnosť, zmena poisťovne Allianz na Uniqua

Účtovná jednotka spracováva zájazdovú agendu prostredníctvom programu JACKIS. Z tohto programu sa berú podklady pre účtovníctvo a DPH zo zájazdov.

Významné nákladové a výnosové položky CK

Doprava - Galovič	37 680
Zahraničné služby	401 080,96
Cestovné Sl.cesty	
Cesto.kanel. tržby zájazdy	496 354,19

Náklady	
Spotreba materiálu	3 457,77
Služobné cesty	19 104,10
Účtovníctvo	1 005,-
Web stránka	8 622,43
Reklama	12 345,01
Provízia	1 109,03
Mzdové náklady	24 179,40

Tržby	
Tržby -zájazdy	496 354,19
Tržby poistenie	3 572,21
Tržby - služby	13 171,25
Tržby - ostatné	3 241,17

Významná položka na strane aktív:

Ú 221 Banka 141 094,27

Ú 314111 Poskytnuté preddavky na zájazdy 176 899,98
zahraničným dodávateľom

súvisí s hlavnou činnosťou cestovnej kancelárie - cestovná kancelária zahraničným dodávateľom služieb poskytovaných v zahraničí poskytuje preddavky, z ktorých sú priebežne uhrádzané faktúry a zároveň na tomto účte je evidovaný aj dobropis od zahr.dodávateľov.

Ú355 Poskytnutá pôžička spoločníkom 8100,-€ splatený úrok za rok 2017 300,-€

Významná položka na strane pasív:

Ú 32433 Prijaté preddavky - kaucia – 10 136,93 (kaucia od klientov, v prípade poškodenia zariadení v ubytovaní)

Ú 3252017 poistky Uniqua 852,60€

Ú 384 Výnosy budúcich období - časové rozlíšenie -prevod tržieb za zájazdy od klientov na rok 2018 – 296 667,67€

Cestovná kancelária vyberá od klientov preddavky na zahraničné zájazdy, tieto tržby eviduje aj z hľadiska DPH. (podklady Jackis)

Štruktúra vlastného imania**Základné imanie** 6638,80

Rezervný fond 3879,45

Zákonný rezerv fond 663,88

Nerozdelený zisk min.rokov	2011	461,-
Nerozdelený zisk min.rokov	2014	689,83
Nerozdelený zisk min.rokov	2015	3 352,58
Nerozdelený zisk min.rokov	2016	3 172,25

Transakcie medzi spriaznenými osobami

Účtovná jednotka poskytla úver spoločníkom – stav k 31.12.2017 je 8100,-€
Úrok splatený je za rok 2017 300,-€.

Výpočet dane

Hospodársky výsledok pred zdanením	3 135,53
Pripočítateľné položky	1 691,14

Spotreba materiálu	1 691,14
Ú513 občerstvenie	714,09
Ú528 stravné	350,82
Ú545 Ostatné poplatky	5,40
Ú54899 Ostatné náklady	620,83

základ	4826,67
daň	1 013,60

