

Hárok1

Poznámky Úč POD 3-01

POZNÁMKY

k individuálnej účtovnej uzávierky
zostavenej k 31.12.2017

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka riadna zostavená			mesiac	rok
2020160142		Za obdobie	od	1	2017
IČO	v eurocentoch		do	12	2017
36541249		Bezprostredne	od	1	2016
SK NACE		predchádzajúce	do	12	2016
46.73.0		obdobie			

Obchodné meno (názov)
účtovnej jednotky

KS-KOMFORT Komárno, s. r. o.

Sídlo účtovnej jednotky

číslo

Hradná

3

PSČ

Obec

94501

Komárno

Číslo telefónu

035/7732704

Zostavená dňa:

15.03.2018

Schválená dňa:

zostavenej k 31.12.2017

Článok I – VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1) Základné informácie o účtovnej jednotke:**

Obchodné meno:	KS-KOMFORT Komárno, s.r.o.
Sídlo:	Hradná 3, 94501 Komárno
Právna forma:	spoločnosť s ručením obmedzeným
Dátum vzniku:	18.4.2001 OR pod číslom 12503N odd sro
Hlavný predmet podnikania:	Kladenie dlažkových krytín, montáž detských ihrísk
Účtovné obdobie:	kalendárny rok (1.1.2017-31.12.2017)
Spoločníci:	Rozália Győriová
Štatutárny orgán:	Rozália Győriová – konateľka

2) Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné ÚO	Bezprostr.predch.ÚO
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	4	4
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4	4

3) Informácie o konsolidovanom celku

spoločnosť sa nezahŕňa do žiadnej konsolidovanej účtovnej závierky

Článok II – INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1) Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

2) Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, a neboli vykonané žiadne zmeny.

Spôsob oceňovania majetku a záväzkov:

Dlhodobý hmotný majetok	obstarávacia cena
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena
Vlastné pohľadávky	menovitá hodnota
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	menovitá hodnota
Záväzky, pôžičky, úvery	menovitá hodnota
Splatná daň z príjmov	menovitá hodnota

Hárok1

Poznámky Úč POD 3-01

Str.2

Trvalé zníženie hodnoty majetku nebolo účtované. Prechodné zníženie hodnoty majetku nebolo účtované.

Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

ÚJ používa účtovné odpisy v súlade s daňovými odpismi. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci, kedy bol zaradený do užívania. ÚJ používa rovnomerné odpisovanie dlhodobého majetku.

Článok III - INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

Majetok:

Neobežný majetok:

Dlhodobý hmotný majetok - osobné vozidlá, vysokozdvýžný vozík, kanc.nábytok, pozemok, stavba

Obežný majetok:

Zásoby – zostatok PHM , tovar na sklade

Pohľadávky z obchodného styku – odberatelia, poskytnuté preddavky

Finančné účty – pokladňa

Časové rozlíšenie:

Náklady budúcich období, príjmy budúcich období

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie		
	Prvotné ocenenie	Oprávky	Zostat.hodnota
stav na začiat. účt.obdobia	141650,09	-87409,31	54240,78
prírastky			
úbytky	0	0	0
stav na konci účt.obdobia	141650,09	-90836,31	50813,78

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Prvotné ocenenie	Oprávky	Zostat.hodnota
stav na začiat. účt.obdobia	160373,29	-111350,51	49022,78
prírastky	7500	-2282	5218
úbytky	-26223,2	26223,2	0
stav na konci účt.obdobia	141650,09	-87409,31	54240,78

Hárok1

Poznámky Úč POD 3-01

Str.3

1) Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Dlhodobé pohľadávky : 0

Krátkodobé pohľadávky: bežné účtovné obdobie	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Pohľadávky z obchodného styku	35814,15	4952,68	40766,83
Daňové pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	35814,15	4952,68	40766,83

Pohľadávky podľa zost.doby splatnosti	bežné ÚO	Bezporstredne prechádzajúce ÚO
Pohľadávky po lehote splatnosti	4952,68	7611,06
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	35814,15	6311,67
Krátkodobé pohľadávky spolu	40766,83	13922,73

2) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky z obchodného styku bežné účtovné obdobie	stav OP na účt. obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku	Stav OP na konc. ÚO
	3625,40	1650	-10	5265,40

3) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Finančné účty:	Rok 2017	Rok 2016
Pokladnica	12648,41	10687,21
Ceniny	0,00	0
Účty v bankách	0,00	0
Spolu	12648,41	10687,21

Krátkodobý finančný majetok : -

4) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Náklady budúcich období krátkodobé:	Rok 2017	Rok 2016
- poistenie vozidiel	643,31	697,62
- webslužby, telekom.služby	143,45	123,7
spolu	786,76	821,32

Príjmy budúcich období:	Rok 2017	Rok 2016
Nájomné-spotr.energie	108,32	0

Hárok1

Poznámky Úč POD 3-01

Str.4

Článok IV - INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

Nerozdelený zisk minulých rokov	za rok	suma
	2010	30154,7
	2014	105270,74
	2015	10271,27
	2016	25842,05
	spolu	171538,76

Neuhradená strata minulých rokov	za rok	suma
	2011-2012	109334,35
	2013	79942,53
	spolu	189276,88

1) Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Rozdelenie zisku –	Rok 2017	prevod do nerozdeleného zisku	25842,05
	Rok 2016	prevod do nerozdeleného zisku	10271,27

2) Informácie o rezervách

Názov položky	K 1.1.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	K 31.12.2017
<i>Dlhodobé rezervy:</i>	0	0	0	0	0
<i>Krátkodobé rezervy:</i>					
na nevyčerpané dovolenky	1565,91	1140	-857,79		1848,12
Názov položky	K 1.1.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	K 31.12.2016
<i>Dlhodobé rezervy:</i>	0	0	0	0	0
<i>Krátkodobé rezervy:</i>					
na nevyčerpané dovolenky	1849,11	857,79	-1140,99		1565,91

3) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Rok 2017	so zost.dobou splatnosti 1-5 rokov	so zost. dobou splatnosti nad 5 rokov	Spolu
<i>Dlhodobé záväzky :</i>				
SBA ÚVER-Mikropôžička		40000		40000
Záväzky zo sociálneho fondu		256,08		256,08

Názov položky	Rok 2016	so zost.dobou splatnosti 1-5 rokov	so zost. dobou splatnosti nad 5 rokov	Spolu
<i>Dlhodobé záväzky :</i>				
Záväzky zo sociálneho fondu		471,93		471,93

Hárok1

Poznámky Úč POD 3-01

Str.5

Názov položky	Rok 2017	so zost.dobou splatnosti do 1 roka	po lehote splatnosti	Spolu
<i>Krátkodobé záväzky:</i>				
Záväzky z obchodného styku		19788,18	4842,66	24630,84
Záväzky voči spoločníkom		120013,17		120013,17
Záväzky voči zamestnancom		2833,82		2833,82
Záväzky zo sociálneho poistenia		934,44		934,44
Daňové záväzky		6763,75		6763,75

Názov položky	Rok 2016	so zost.dobou splatnosti do 1 roka	po lehote splatnosti	Spolu
<i>Krátkodobé záväzky:</i>				
Záväzky z obchodného styku		24436,68	6832,5	31269,18
Záväzky voči spoločníkom		140242,87		140242,87
Záväzky voči zamestnancom		2410,24		2410,24
Záväzky zo sociálneho poistenia		696,21		696,21
Daňové záväzky		8892		8892

4) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Bežné bankové úvery krátkodobé –kontokorentný úver

úrok p.a. v% 6,60 %

úvery dlhodobé - Slovak Bussiness Agency SBA

úrok p.a. % 4,20 %

5) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Výnosy budúcich období:	Rok 2017	Rok 2016
nájmné, spotr.energie	343	343

Článok V - INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1) Informácie o tržbách****Rok 2017**

TOVAR	TRŽBA	SLUŽBY	TRŽBA
parkety	308841,01	pokládka parkiet	1134,73
dvere	51031,83	montáž dverí	0
detské ihriská	63032,75	montáž DI	615,16
gumené dosky	25196,28	montáž gumy	1679,6

Rok 2016

TOVAR	TRŽBA	SLUŽBY	TRŽBA
parkety, dvere	355617,28	pokládka parkiet	1743,16
detské ihriská	43918,67	montáž DI	0
gumené dosky	35732,46	montáž gumy	361,44

ÚJ ako vlastník nehnuteľnosti má prenajaté nebytové priestory.

Tržby za nájomné 10114,5

Tržby za spotr.ener. 985,82

Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti :

	Rok 2017	Rok 2016
Príspevok ÚP	3189,6	
poistná udalosť	465,28	234,85
Odpis záväzku	88,2	
vrátenie súdneho poplatku		5600,93

2) Informácia o čistom obrate

Názov položky	Rok 2017	Rok 2016
Tržby z predaja služieb	16585,87	14633,41
Tržby za tovar	457631,33	438814,58
Čistý obrat	474217,2	453447,99

Článok VI. - INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

	Rok 2017	Rok 2016
TOVAR	NÁKLAD	NÁKLAD
Parkety	195867,34	230150,71
Tapety	8797,68	9143,64
Dvere	68581,67	61795,97
Detské ihriská	58148,92	33590,36
Gumené dosky	21451,33	27281,11
MATERIAL	8769,9	4754,09
ENERGIA	1996,51	2260,17
SLUŽBY		
Opravy a udrž.	12986,67	3813,5
Cestovné náhr.	143,5	309,2
internet služby	3350,78	1482,63
Prepravné	1773,39	3623,65
Prenájom-obchod	13942,2	10058,2
Odvoz odpadu	1165,2	629,4
Telefon	902,94	1297,7
MZDOVE NÁKLADY	22388,94	17217,23
SOCIALNE NAKL.	7752,3	5637,21
ODPISY	3427	2282

Ostatné náklady na hospodársku činnosť:	Rok 2017	Rok 2016
poistenie aut, poistenie majetku	1883,52	1877
Pokuty, úroky z omeškania	26,27	11,46

Náklady na finančnú činnosť:	Rok 2017	Rok 2016
Jednorazový poplatok- úver SBA	400	
Bankové poplatky	402,43	389,37
Úroky bankové	2431,17	2742,07
Úroky – úver SBA	184,11	

Článok VII. - Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Rok 2017	Rok 2016
VH pred zdanením	23629,84	26802,05
Daňovo neuznané náklady	10510,4	3610,54
Výnosy nepodliehajúce dani	-563,2	
Základ dane	33577,04	30412,59
Odpočet daňovej straty	-33577,04	-30412,59
Základ dane po odpočítaní daňovej straty	0	0
Daň alebo daňová licencia	960	960

Hárok1