

# Hárok1

Poznámky Úč POD 3-01

## POZNÁMKY

k individuálnej účtovnej uzávierky  
zostavenej k 31.12.2017

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka			mesiac	rok
2020399843	riadna	Za obdobie	od		1 2017
	zostavená		do		12 2017
IČO		Bezprostredne	od		1 2016
34101632		predchádzajúce	do		12 2016
SK NACE	v eurocentoch	obdobie			
43.33.0					

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky	
Altiero s.r.o.	
Sídlo účtovnej jednotky	číslo
Hradná	3
PSČ	Obec
94501	Komárno
Číslo telefónu	
035/7732704	

Zostavená dňa:

16.03.2018

Schválená dňa:

# Hárok 1

Poznámky Úč POD 3-01

## 1) Základné informácie o účtovnej jednotke:

Obchodné meno:	Altiero, s.r.o.
Sídlo:	Hradná 3, 94501 Komárno
Právna forma:	spoločnosť s ručením obmedzeným
Dátum vzniku:	09.05.1994 OR pod číslom 283/N odd sro
Hlavný predmet podnikania:	kľadenie parkiet, montáž detských ihrísk, montáž dverí
Účtovné obdobie:	kalendárny rok (1.1.2017-31.12.2017)
Spoločníci:	Mgr. Adrián Győri
Štatutárny orgán:	Mgr. Adrián Győri – konateľ

## 2) Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné ÚO	Bezprostr.predch.ÚO
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5	5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4	5

## 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

Zmeny účtovných zásad a metód v účtovnom období nenastali.

### **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

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

### **Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:**

# Hárok1

Poznámky Úč POD 3-01

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 hmotného majetku.

## Článok III - INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

### **Majetok:**

#### *Neobežný majetok:*

Dlhodobý hmotný majetok - osobné vozidlá, a nákladné vozidlá

#### *Obežný majetok:*

Zásoby – zostatok PHM , tovar na sklade

Pohľadávky z obchodného styku – odberateľia, poskytnuté preddavky

Daňové pohľadávky – nadm.odpočet DPH

Finančné účty – pokladňa

#### *Časové rozlíšenie:*

Náklady budúcich období

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie		
	Prvotné ocenenie	Oprávky	Zostat.hodnota
stav na začiat. účt.obdobia	18758,33	-6645	12113,33
prírastky	41576,67	-10754	30822,67
úbytky			
stav na konci účt.obdobia	60335	-17399	42936

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Prvotné ocenenie	Oprávky	Zostat.hodnota
stav na začiat. účt.obdobia	24758,33	-4455	20303,33
prírastky		-8190	-8190
úbytky	6000	-6000	0
stav na konci účt.obdobia	18758,33	-6645	12113,33

### **1) Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok**

#### **Bežné účtovné obdobie**

Dlhodobé pohľadávky : 0

Krátkodobé pohľadávky:	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Pohľadávky z obchodného styku	13314,83	0	13314,83
Daňové pohľadávky	5124,98	0	5124,98
Krátkodobé pohľadávky spolu			18439,81

## Hárok1

Poznámky Úč POD 3-01

Všetky pohľadávky sú so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka

### **Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**

Dlhodobé pohľadávky : 0

Krátkodobé pohľadávky:	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Pohľadávky z obchodného styku	11573,22	14169,96	25743,18
Daňové pohľadávky	3012,03	0	3012,03
Krátkodobé pohľadávky spolu			28755,21

### **2) Informácie o krátkodobom finančnom majetku**

Finančné účty:	Rok 2017	Rok 2016
Pokladnica	2705,64	9956,09
Ceniny	64,60	108,8
Účty v bankách	0	16600,39
Spolu	2770,24	26665,28

Krátkodobý finančný majetok : -

### **3) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív**

Opis položky časového rozlíšenia	2017	2016
Náklady budúcich období krátkodobé:		
doména	0	532,73
- poistenie vozidiel	1077,33	556,09
- nájomné, spotr.energie	1092,50	1092,5
spolu	2169,83	2181,32

### **Článok IV - INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**

Nerozdelený zisk minulých rokov	za rok	suma
	2012	767,05
	2013	435,4
	2014	1897,35
	spolu	3099,8

Neuhradená strata minulých rokov	za rok	suma
	2015	15621,55
	2016	13875,14
	spolu	29496,69

# Hárok1

Poznámky Úč POD 3-01

## 1) Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

V roku 2016 bola vykázaná strata v sume 13875,14 Eur. Vykázaná strata bola prevedená na účet „neuhradená strata minulých rokov“

## 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	2262,6	2778,75	-2262,6	0	2778,75

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	1040,35	2262,6	-1040,35	0	2262,6

## 3) Informácie o záväzkoch

### Bežné účtovné obdobie

Názov položky	so zost.dobou splatnosti	so zost. dobou splatnosti	Spolu
	1-5 rokov	nad 5 rokov	
<i>Dlhodobé záväzky :</i>			
Záväzky zo sociálneho fondu	211,50	0,00	211,50

### Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	so zost.dobou splatnosti	so zost. dobou splatnosti	Spolu
	1-5 rokov	nad 5 rokov	
<i>Dlhodobé záväzky :</i>			
Záväzky zo sociálneho fondu	505,88	0,00	505,88

### Bežné účtovné obdobie

Názov položky	so zost.dobou splatnosti	po lehote	Spolu
	do 1 roka	splatnosti	
<i>Krátkodobé záväzky:</i>			
Záväzky z obchodného styku	69736,19	0	69736,19
Záväzky voči spoločníkom	3685,57	0	3685,57
Záväzky voči zamestnancom	1750,64	0	1750,64
Záväzky zo sociálneho poistenia	1400,99	0	1400,99
Daňové záväzky	1510,03	0	1510,03

# Hárok1

Poznámky Úč POD 3-01

## Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	so zost.dobou splatnosti do 1 roka	po lehote splatnosti	Spolu
<i>Krátkodobé záväzky:</i>			
Záväzky z obchodného styku	81783,11	285,13	82068,24
Záväzky voči spoločníkom	3685,57	0	3685,57
Záväzky voči zamestnancom	1935,38	0	1935,38
Záväzky zo sociálneho poistenia	1508,46	0	1508,46
Daňové záväzky	1363,23	0	1363,23

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

Bežné bankové úvery krátkodobé –kontokorentný úver  
úrok p.a. v% 7,70 %

## Článok V - INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

### 1) Informácie o tržbách

ROK 2017	TRŽBA	SLUŽBY	TRŽBA
TOVAR			
parkety	231203,14	pokládka parkiet	38143,73
dvere	56117,70	montáž dverí	32198,85
detské ihriská	29024,92	montáž DI	6448,59
gumené dosky	5332,80	montáž gumy	1505,97

Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti :

poistná udalosť v predajni Altiero 5157,38  
Náhrada škody – firemné vozidlo 1743,48

ROK 2016	TRŽBA	SLUŽBY	TRŽBA
TOVAR			
parkety,dvere	275583,75	pokládka parkiet	40236,1
detské ihriská	1860,67	montáž DI	516,67
gumené dosky	6338,57	montáž gumy	1627,1

Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku 7500

### 2) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Rok 2017	Rok 2016
Tržby z predaja služieb	80406,77	43465,32
Tržby za tovar	322057,3	284179,05
Čistý obrat celkom	402464,07	327644,37

## Hárok1

Poznámky Úč POD 3-01

### Článok VI – INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Názov položky	Rok 2017	Rok 2016
TOVAR	NÁKLAD	NÁKLAD
Parkety,dvere	251415,9	235164,69
Detské ihriská	21070,28	1433,66
Gumené dosky	3812,73	4420,01
MATERIAL	14626,35	9745,81
ENERGIA	1343,08	1254,3
SLUŽBY		
Opravy a udrž.	10996,21	1327,57
Cestovné náhr.	1487,97	962,1
Podlahár.práce	4456	3100
Montážne práce	16125	0
Prenájom Altiero	12000	11000
Prenájom vozidla	2400	3600
Telefon	1284,57	1163,47
MZDY	38079,64	38558,31
SP, ZP	13193,43	13288,62
ODPISY	10754	5607

Ostatné náklady na hospodársku činnosť:	Rok 2017	Rok 2016
poistenie aut, poistenie majetku	1639,76	897,38
poškodený tovar	306,18	0

Náklady na finančnú činnosť:	2017	2016
úroky BÚ	262,12	312,32
Bankové poplatky	294,56	345,8

### Článok VII – INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprost.predchádz.ÚO	
	základ dane	daň	základ dane	daň
VH pred zdanením	-5821,59		-12915,14	
daňovo neuznané náklady	11040,82		6008,79	
Výnosy nepodliehajúce dani	0		-1917	
odpočet straty	-5106,6			
Spolu	112,63		-8823,35	
Splatná daň z príjmov		960		960