

Poznámky Úč POD 3-01

Poznámky účtovnej závierky

2017

Združenie Klas , s.r.o.

Poznámky Úč POD 3-01

1. Dlhodobý majetok:

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok podnik oceňoval obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Podnik netvoril v bežnom roku DHM vlastnou činnosťou

2. Cenné papiere

Podnik nevlastnil v bežnom roku cenné papiere.

3. Zásoby

Podnik účtoval o obstaraní zásob spôsobom B, nakupované zásoby podnik oceňoval obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním

Podnik netvoril zásoby vlastnou činnosťou.

4. Oceňovanie pohľadávok, cenín, záväzkov, peňažných prostriedkov

Podnik oceňoval peňažné prostriedky, ceniny, záväzky, pohľadávky menovitou hodnotou.

5. Dary

Podnik v bežnom období neviduje žiadne prijaté dary.

6. Inventarizácia

Podnik nezistil žiadny nový majetok pri vykonanej inventarizácii.

7. Odpisovanie Majetku

Účtovný odpisový plán vychádza z predpokladanej doby využívania DHM. Daňový odpisový plán vychádza zo zákona o dani z príjmov.

Pohyby majetku v bežnom období sú zobrazené v nasledujúcich tabuľkách.

SINUHE, s r. o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2017

Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stáado a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaráva ný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			753863						753863
Prírastky			51979						51979
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			805842						805842

Oprávky

Stav na začiatku účtovného obdobia	430921	430921
Prírastky	106576	106576
Úbytky		
Stav na konci účtovného obdobia	537497	537497

Opravné položky

Stav na začiatku účtovného obdobia

Prírastky

Úbytky

Stav na konci účtovného obdobia

Zostatková hodnota

Stav na začiatku účtovného obdobia	322942	322942
Stav na konci účtovného obdobia	268345	268345

8. Účtovné zásady a metódy

V bežnom období sa neuskutočnili žiadne zmeny zásad alebo účtovných metód. Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.

9. Dotácie

V bežnom období spoločnosť obdržala dotácie vo výške 30749,53 €.

10. V účtovnej jednotke sa v bežnom období neúčtovalo o žiadnej významnej chybe z minulého obdobia.

Informácie o výnosoch:

1. Tržby

Názov	r. 2016	r. 2017
Tržby z hospodárskej činnosti		
Tržby z predaja tovaru	56964	34771
Tržby z predaja služieb	127572	136749
Tržby z predaja výrobkov	91738	133667

2. Náklady

Názov	r. 2016	r. 2017
Prevádzkové náklady		
Tovar, účtys 50x	85372	61300
Opravy, služby	61796	74578
Odpis	69473	106576
Mzdy	13287	17977
Finančné náklady:		

Úroky		
Kurzové straty		
568	2604	4469
Bankové poplatky		

Informácie o pohľadávkach a záväzkov a rezervách

1. Záväzky

Názov položky	31.12.2017	31.12.2016
Záväzky po lehote splatnosti	2616	56
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		
Krátkodobé záväzky spolu	305687	353152
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	82532	113541

2. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2017	31.12.2016
Odložený daňový záväzok		

3. Pôžičky, úvery, Leasing

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12. 2017	Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12. 2016
a	b	c	d	e	f

Dlhodobé pôžičky

Leasing	EUR	2021	113291	143436
---------	-----	------	--------	--------

Dlhodobé pôžičky spolu

Krátkodobé pôžičky

Leasing

Krátkodobé finančné výpomoci

Leasing	EUR	2017	0	55800
---------	-----	------	---	-------

Krátkodobé finančné výpomoci spolu

Spolu

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12. 2017	Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12. 2016
a	b	c	d	e	f

**Dlhodobé bankové úvery,
Leasingy**

EUR

**Krátkodobé bankové úvery,
Leasingy**

Spolu

4. Sociálny fond

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

Názov položky	31.12.2017	31.12.2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	249	180
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	98	69
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	98	69
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>		
Konečný zostatok sociálneho fondu	349	249

4. Vydané dlhopisy

Spoločnosť nemá žiadne vydané dlhopisy.

5. Pohľadávky

Pohľadávky k 31. 12. 2017	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej			

jednotke a materskej účtovnej jednotke

Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku

Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu

Iné pohľadávky

Dlhodobé pohľadávky spolu

Krátkodobé pohľadávky

Pohľadávky z obchodného styku	2062	24353	26415
-------------------------------	------	-------	-------

Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke

Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku

Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu

Sociálne poistenie

Daňové pohľadávky a dotácie	12340		12340
-----------------------------	-------	--	-------

Iné pohľadávky	19		19
----------------	----	--	----

Krátkodobé pohľadávky spolu	14421	24353	38774
------------------------------------	--------------	--------------	--------------

6. Rezervy

Bežné účtovné obdobie (rok 2017)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)				
	Stav k 31. 12. 2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy					
Odchodné do dôchodku					
Ostatné rezervy dlhodobé spolu					

Krátkodobé rezervy, z toho:	1259	570	1259	570
Zákonné rezervy krátkodobé				
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	1259	570	1259	570
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania				
Rezerva na emisie				
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	1259	570	1259	570
Ostatné rezervy krátkodobé				
Sprostredkovateľské provízie				
Rabat odberateľom				
Odmeny pracovníkom				
Odstupné zamestnancom				
Pokuty a penále				
Iné				
Nevyfakturované dodávky majetku				
Ostatné rezervy krátkodobé spolu				

Informácie o dani z príjmov

1. Prehľad o Dani z príjmov

	Bežné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledko hospodárenia pred zdanením	46230		21	98159		
Teoretická daň		9780			21595	22
Daňovo neuznané náklady	3074			2163		

Výnosy nepodliehajúce dani	144		1	
Umorenie daňovej straty	7077		7077	
Spolu	42083		93244	
Splatná daň z príjmov	8837	21		20514
Odložená daň z príjmov				
Celková daň z príjmov	8837	21		20514

2. Rozdelenie účtovného zisku, prerozdelenie straty

Rozdelenie účtovného zisku

2016

Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	77420
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkov, členom	
Iné	
Spolu	77420

Informácie o vlastnom imaní

Bežné účtovné obdobie (2017)

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2017)				Stav k
	Stav k 31.12.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6640				6640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					

Pohľadávky za upísané vlastné imanie

Emisné ážio

Ostatné kapitálové fondy

Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov

Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov

Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín

Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení

Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	664			664
Štatutárne fondy a ostatné fondy				
Nerozdelený zisk minulých rokov	57086	77420		134505
Neuhradená strata minulých rokov	-28308			-28308
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	77420	37393	77420	37393
Vyplatené dividendy				
Ostatné položky vlastného imania				
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa				

Informácie o závislých osôb

1. Prehľad o transakciách závislých osôb

Druh Transkacie	Náklad	Výnos
Služba		
Finančná výpomoc		
Zásoby		

IČO: 45958874
DIČ: 2023164715