

POZNÁMKY

k účtovnej závierke mikro účtovnej jednotky

1. VŠEOBECNÉ ÚDAJE

- (1) Názov spoločnosti: Technik – servis HB, s.r.o.
- (2) Sídlo spoločnosti: Veľké Rovné 115, 013 62 Veľké Rovné
- (3) Spoločnosť bola zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Žilina, oddiel: Sro, vložka č. 11301/L.
- (4) IČO: 36382116, DIČ: 2020108937, IČ DPH: SK2020108937
- (5) Spoločnosť zostavuje riadnu účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia, teda k 31.12.2017 za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
- (6) Hlavnou činnosťou spoločnosti v roku 2017 bol:
 - predaj spotrebného materiálu kancelárskych potrieb
 - servis a predaj elektroniky
 - servis a predaj kancelárskej a výpočtovej techniky
 - predaj drogériového tovaru
- (7) Orgánmi spoločnosti sú:
 - valné zhromaždenie
 - konateľ
- (8) Spoločnosť má jediného spoločníka, ktorý je aj konateľom spoločnosti
- (9) Valné zhromaždenie spoločnosti schválilo účtovnú závierku k 31.12.2017 dňa 01.03.2018
- (10) Spoločnosť zamestnávala počas roku 2017: päť zamestnancov

2. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

- (1) Účtovná jednotka pri vedení účtovníctva sa riadila príslušnými ustanoveniami zákona č.431/2002 Z. z. o účtovníctve v platnom znení a účtovnej osnove pre podnikateľov účtujúcich v systave podvojného účtovníctva.
- (2) Účtovná jednotka sa pri zostavovaní účtovnej závierky riadila príslušnými ustanoveniami zákona č.431/2002 Z. z. o účtovníctve v platnom znení a pri zostavovaní daňového priznania z príjmov právnickej osoby príslušnými ustanoveniami zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v platnom znení
- (3) Účtovná jednotka si zvolila v roku 2017 účtovanie zásob spôsobom „B“
 - nákup materiálu sa účtoval priamo do spotreby
- (4) Pri uplatňovaní výdavkov (PHM, opravy, údržba a poistenie) na automobil, ktorý je zaradený do majetku spoločnosti sa spoločnosť rozhodla uplatňovať daňové výdavky vo forme paušálnych výdavkov a to 20% na súkromné účely a 80% na firemné účely.
- (5) V roku 2017 sa spoločnosť rozhodla vyradiť z používania dlhodobý hmotný majetok v celkovej výške 7 030,21 eur, ktorý bol už úplne odpísaný. Majetok bol vyradený likvidáciou.

(6) ostatný odpísaný majetok aj naďalej ostáva v evidencii majetku spoločnosti s nulovou hodnotou

3. INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPĽŇAJÚ SÚVAHU A VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

SÚVAHA:

AKTÍVA		PASÍVA	
SPOLU MAJETOK:	46 966 €	SPOLU VLASTÉ IMANIE A ZÁVÄZKY:	46 966 €
Nespotrebovaná PHM k 31.12.2017:	2 €	Základné imanie:	6 639 €
Tovar na sklade:	59 068 €	Zákonný rezervný fond:	2 482 €
Pohľadávky voči odberateľom:	10 179 €	Nerozdelený zisk z minulých rokov:	10 357 €
Pokladnica:	2 805 €	VH za bežné účtovné obdobie:	1 924 €
Účet v banke:	- 25 088 €	Záväzky zo sociálneho fondu:	25 €
		Záväzky voči dodávateľom:	14 696 €
		Záväzky voči konateľovi:	2 000 €
		Záväzky voči zamestnancom:	2 207 €
		Záväzky zo sociálneho poistenia:	895 €
		Daňové záväzky:	2 852 €
		Dlhodobý bankový úver:	2 889 €

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT:

VÝNOSY		NÁKLADY	
TRŽBY SPOLU:	256 551 €	DAŇOVÉ NÁKLADY SPOLU:	253 667 €
Tržby z predaja tovaru:	232 291 €	Nákup tovaru:	188 475 €
Tržby z predaja služieb:	24 260 €	Spotreba materiálu:	11 143 €
		Údržba firemného auta:	150 €
		Cestovné:	6 550 €
		Ostatné služby:	1 825 €
		Mzdové náklady:	29 864 €
		Zákonné sociálne poistenie:	8 876 €
		Zákonné zdravotné poistenie:	569 €
		Sociálny fond:	298 €
		Strav. lístky do limitu 55%: (hradené zamestnávateľom)	1 687 €
		Strav. lístky nad limit 55% (hradené zamestnávateľom)	334 €
		Daň z motorových vozidiel: (2016,2017)	868 €
		Koncesionársky poplatok :	57 €
		Penále sociálna poisťovňa:	3 €

	Zákonné poistenie auta:	124 €
	Úrok:	2 548 €
	Poplatky banke:	296 €
	Splatná daň z príjmov PO:	960 €

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením za rok 2017:	2 884,02 eur
Splatná daňová licencia :	960,00 eur
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení za rok 2017:	1 924,02 eur
Základ dane:	3417,84 eur
Daň z príjmu PO za rok 2017 :	717,74 eur
Splatná daňová licencia :	960,00 eur
Rozdiel medzi daňovou licenciou a daňou určenou na zápočet v nasledujúcich zdaňovacích obdobiach:	242,26 eur