

ČI. I Všeobecné údaje o účtovnej jednotke

Obchodná spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Košice I, Oddiel: Sro, Vložka číslo: 35682/V. Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi, alebo iným prevádzkovateľom živnosti v oblasti stavebníctva, sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, výroby a služieb.

ČI. II Informácie o prijatých postupoch

Všetky prijaté postupy sú v súlade so Zákonom č.431/2002 Z.z. o účtovníctve

ČI. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

ČI. II (1) Účtovná uzávierka je zostavená za splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

☒ Áno

☐ Nie

ČI. II (2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

ÚJ oceňovala majetok a záväzky ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

ČI. II (2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Popis položky	Ocenenie majetku a záväzkov	Poznámka k oceneniu
Dlhodobý nehmotný majetok	obstarávacou cenou	
Dlhodobý hmotný majetok	obstarávacou cenou	
Dlhodobý finančný majetok	obstarávacou cenou	
Zásoby		
Pohľadávky	menovitou hodnotou	
Krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou	
Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek, úverov	menovitou hodnotou	
Derivátové operácie		

ČI. II (2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov (účtovanie a úbytok zásob)

ČI. II (2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov (účtovanie a úbytok zásob)

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

☐ spôsobom A účtovania zásob

☒ spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

☐ váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov

☐ metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)

☐ iným spôsobom:

ČI. II (3) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

ČI. II (3) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

Poznámky Úč MÚJ 3-01

IČO 4 7 7 3 1 4 0 1

DIČ 2 0 2 4 0 8 0 7 7 3

- ☒ Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.
- ☐ Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaradeného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- ☐ Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslívaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami:

DHM v nadobúdacej cene nad 1.700,00€ je odpisovaný podľa zákona 595/03Z.z. a je vedený v účtovnej evidencii.

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
automobil	4	1/4	rovnomerná

Čl. II (6) Informácie o oprave nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Čl. II (6) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Popis nevýznamnej chyby	Vplyv na výsledok hospodárenia v BO
DDP MV za rok 2016-doplatok 3,00€	3

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

Čl. III (2) b) Celková suma zabezpečených záväzkov

Čl. III (2) b) Celková suma zabezpečených záväzkov

Opis zabezpečeného záväzku	Hodnota	Spôsob zabezpečenia
LZF/16/40520-KIA	10 476	prenajatým majetkom
Spolu	10 476	x

Miesto pre ďalšie záznamy

Miesto pre ďalšie záznamy

Významné informácie- položky:

1. Účtovná jednotka 15.7. 2016 odstúpila od Zmluvy o kúpe cenných papierov od spol.DANICON HOLDING,a.s./2.160.000,00 €/v súvislosti s nedodrzaním stanovených podmienok.Na základe tohto aktu nám v účtovníctve vznikla pohľadávka na spol.DANICON HOLDING,a.s. vo výške doposiaľ splatenej sumy upísaných akcií t.j.: 1.117.000,00 €.Spoločnosť DANICON HOLDING,a.s. toto odstúpenie neakceptovala /nemáme záznam zo CDCP SR/.Následne podala žalobu /25.11.2016/ na doplatenie kúpnej ceny 973.000,00 /istina+príslušenstvo/ z titulu Zmluvy o kúpe cenných papierov s výsledkom Platobného rozkazu voči Ferrit trade s.r.o. na túto sumu/1.2.2017/.Naša spoločnosť podala odpor proti tomuto Platobnému rozkazu/15.2.2017/ a zároveň podala Vzájomnú žalobu voči spol. DANICON HOLDING, a.s.vo výške 1.117.000,00 € s príslušenstvom a to z titulu vrátenia bezdôvodného obohatenia , ktoré vzniklo plnením tejto sumy a následným odstúpením Našej spol.od Zmluvy o kúpe cenných papierov.

2.Účtovná jednotka má podané žaloby na uplatnenie nezaplatených pohľadávok z obchodného styku /po splatnosti/ voči spoločnostiam Cestné stavby Liptovský Mikuláš, spol.s.r.o./410.070,80 €/ a voči ZEDA B.BYSTRICA,s.r.o./46.809,43 €/ a zároveň Platobné rozkazy na tieto sumy.Obe spol.podali odpor proti Platobným rozkazom