

Poznámky k účtovnej závierke k 31. 12. 2017

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

LTL - UNI s.r.o.
Trnavská 61
821 01 Bratislava

Spoločnosť LTL - UNI s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 19.11.2009 a do obchodného registra bola zapísaná 19.11.2009 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka 61488/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu v rozsahu voľnej živnosti
- Vypracovanie dokumentácie a projektu jednoduchých stavieb, drobných stavieb a zmien týchto stavieb
- Obstarávanie služieb spojených so správou nehnuteľností
- Reklamná a propagačná činnosť
- Upratovacie a čistiace práce
- Vedenie účtovníctva zmien
- Automatizované spracovanie dát

3. Priemerný počet zamestnancov

Spoločnosť v roku 2017 nezamestnávala zamestnancov.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štatutárny orgán spoločnosti:

Konateľ: Ing. Ladislav Tausinger
Ing. Libor Tausinger

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern). Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu, montáž a pod.). Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 1700 EUR a nižšia sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Spoločnosť v roku 2017 nenakupovala dlhodobý hmotný majetok .

(c) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou.

(d) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(f) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 :

	stav k 31.12.2017			Stav k 31.12.2016
	Brutto EUR	Korekcia EUR	Netto EUR	Netto EUR
Dlhodobý nehmotný majetok				
Softvér	0	0	0	0
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	13 104	10 044	3 059	5 885
Stavby	24 895	8 133	16 762	17 274
Spolu	<u>37 999</u>	<u>18 177</u>	<u>19 821</u>	<u>23 159</u>

2. Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok z obchodného styku je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	k 31. 12. 2017 EUR
pohľadávky v lehote splatnosti	1 009
pohľadávky po lehote splatnosti	347
ostatné pohľadávky	9 780
spolu	<u>11 135</u>

Neuhradené pohľadávky z minulých rokov :

Rok 2012 – OF 2011153 bola vystavená bez nároku, nebola vystornovaná v DP to bude pripočítateľná položka Vyradená je formou uhrad faktúr z minulých období. Podobným spôsobom sú vyradené faktúry z roku 2014.

OF 2014052 - 50% opravné položky a 50% cez úhrady ako pripočítateľná položka / 263,71 EUR/

OF 2014053- 50% opravné položky a 50% cez úhrady ako pripočítateľná položka / 412,02 EUR /

OF 2013051- 50% opravné položky a 50% cez úhrady ako pripočítateľná položka / 319,95 EUR /

OF 2014052- 50% opravné položky a 50% cez úhrady ako pripočítateľná položka / 75,35 EUR /

Pripočítateľné položky :

1. OF 2011153	1419,06 EUR	100%	1419,06
2012003	43,47 EUR	100%	43,47
2012224	56,93 EUR	100%	56,93
201351	313,95 EUR	50%	156,98
201352	75,35 EUR	50%	37,67
2014053	263,71 EUR	50%	131,86
2014053	412,02 EUR	50%	206,01
2015031	211,86 EUR	20%	42,37
2015032	134,82 EUR	20%	26,96
S p o l u :			2121,31

3. Neuhradené DF

2017047	804,76 EUR
2017048	220,31 EUR
2017022	343,80 EUR
2017038	343,80 EUR
2017043	71,56 EUR
2017052	1,18 EUR
2017053	1,18 EUR
2017054	1,18 EUR
S p o l u :	1787,77 EUR

Odpis z odpisov vozidla – 20% z 1916,64 = 383,33 EUR

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, ceniny a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti I.

2. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	stav k 31.12.2017 EUR
záväzky v lehote splatnosti	2 129
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	0
spolu krátkodobé záväzky	2 129
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	0
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0
spolu dlhodobé záväzky	0

Odpočítateľné položky :

DF 201146	605,48 EUR	100%	605,48
DF 201289	236,12 EUR	100%	236,12
DF 2013062	179,42 EUR	100%	179,42
DF 2014015	219,64 EUR	50%	109,82
S p o l u :			1 130,84

DF 2014015- 50% opravné položky a 50% cez úhrady ako odpočítateľná položka / 219,64 EUR /

3. Sociálny fond

Sociálny fond spoločnosť netvori:

	31. 12. 2016 EUR
stav k 1. januáru	0
tvorba na ťarchu nákladov	0
tvorba zo zisku	0
čerpanie	0
stav k 31. decembru	0

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne mesačne vo výške 0,6 % z hrubých miezd na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a pod. potreby zamestnancov.

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	31.12.2017 EUR
Tržby z predaja tovaru	0
Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	23 394
ostatné výnosy	110
spolu	23 504

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby a predaný tovar

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby a predaný tovar je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

	31.12.2017 EUR
<i>Náklady na obstaranie predaného tovaru</i>	0
<i>Spotreba materiálu a energie</i>	1 402
<i>Služby</i>	20 022
<i>Dane a poplatky</i>	1 975
<i>Odpisy a rezervy</i>	3335
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	
Tvorba zákonných rezerv	0
<i>Finančné náklady</i>	94
Ostatne naklady	3 078
spolu	<u>29 906</u>

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	2017		
	základ dane EUR	daň EUR	daň %
výsledok hospodárenia pred zdanením	-5 441		
z toho teoretická daň		0	21,00 %
daňovo neuznané náklady	<u>3 162</u>		<u>21,00 %</u>
dodávateľské fa neuhradené	1 788		21,00 %
dodávateľské fa započítané	-1 131		
odberateľské fa započítané	2 121		
odpisy 20%	383		
základ dane	-2 279		
odpočet daňovej licencie	-960	960	
výsledok hospodárenia po zdanení	6 401		

I. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	stav 1.1.2017 EUR	prírastky EUR	úbytky EUR	presuny EUR	stav 31.12.2017 EUR
Základné imanie					
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy					
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precen. pri splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Fondy zo zisku					
Zákonný rezervný fond	500	0	0	0	500
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 410	0	4 013	0	1 397
Neuhradená strata minulých rokov	0	0		0	0
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	1 705	0	4 696	0	-2 991
Spolu	12 615	0	8 709	0	3 906

28.03.2018
dátum

podpis konateľa