

**Poznámky k účtovnej závierke
Mikroúčtovnej jednotky**

Príloha k účtovnej závierke v plnom rozsahu

NIE

k **31.12.2017**

(v celých eurách)

(Podľa opatrenia MF SR, ktorým sa ustanovuje obsah poznámok tvoriacej súčasť účtovnej závierky podnikateľov, číslo 4455/2003-92 a jeho zmien)

Čl. 1

Všeobecné údaje

A Informácie o účtovnej jednotke

a). Názov a sídlo účtovnej jednotky

RAFAEL s.r.o.

Pezinská 25

900 25 Chorvátsky Grob

IČO : 46936823

Účtovné obdobie ROK

b) Hlavné činnosti : umelecka činnosť agentúrna

c. Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia a osobné náklady

	bežné obdobie	minulé
1. Priemerný počet		
2. Mzdové náklady (521,522)		
3. Odmeny členom orgánov (523)		
4. Náklady na soc. zabezpeč. (524,525,526)		
Spolu	0	0

d) Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky riadna podľa § 17 zákona 431/2002 Z.z o účtovníctve za obdobie 2015, účtovná jednotka účtuje **ako mikroúčtovná jednotka**

f) Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená dňa 30.3.2017

B. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky : účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku

a) Štatutárne orgány

Meno, priezvisko

Názov orgánu

Lubomír Paulovič

konateľ

C. Informácie o spoločníkoch UJ

spoločník	podiel Eur	v %
Ľubomír Paulovič	5000	100
		0
		100

D. Informácie o konsolidovanom celku účtovná jednotka nie je súčasťou konsolid.celku

E. Informácie o účtovných metódach a všeobecných účtovných zásadách uč

a) Vypĺňajú v plnom rozsahu za nepretržitého trvania spoločnosti
- účtovné jednotky podľa časti I bod 1 bez povinného auditu
- individuálni podnikatelia (fyzické osoby) zapísaní v obchodnom registri

b) V účtovnom roku nenastali zmeny účtovných zásad a metód

c) Spôsob ocenenia zložiek majetku

1. Dlhodobý nehmotný majetok - obstarávacou cenou **áno**
2. Dlhodobý hmotný majetok obstarávacou cenou **áno**
3. Zásoby obstarávacou cenou **áno**
4. Pohľadávky menovitou hodnotou
5. Peňažné prostriedky a ceniny menovitou hodnotou
6. Nakl. BO a Príjmy BO podľa zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
7. Výdavky BO a výnosy BO podľa zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
8. Záväzky menovitou hodnotou
9. Deriváty, majetok a záväzky zabezpečené derivatmi reálnou hodnotou
10. Cudzí mena prpečet kurzom NBS ku dňu účtovn.prípady

d) Odpisový plán

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre investičný majetok a použité odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov

- Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslení daňových odpisov. Daňové a účtovné odpisy podnikateľ sa rovnajú. (Doplňom II.6 b – odpisový plán hmotného majetku s údajmi – inventárne číslo HIM, názov, rok zaradenia, obstarávacia cena k 1.1. daného roka, oprávky k 1.1. daného roka, spôsob odpisovania (rovnomerný, zrýchlený), odpisová sadzba daňová pre daný rok, odpis daňový, oprávky k 31.12. daného roka, odpisová sadzba účtovná pre daný rok, odpis účtovný, oprávky účtovné).

F. Informácie o údajoch na strane aktív

- 1) Spoločnosť neeviduje v účtovníctve Dlhodobý nehm.majetok
- 2) Dlhodobý HIM na majetok nie je zriadené záložné právo

pozemky			
stavby			
HIM	11700		11700
Ostatný HIM			
Oprávky	10238	1462	11700

- 3) Dlhodobý fin.majetok nemá
- 4) Spoločnosť neposkytla dlhodobú pôžičku
- 5) Spoločnosť netvorila opravné položky
- 6) Spoločnosť netvorí opravné položky k zásobám
- 7) Opravné položky k pohľadávkam spoločnosť nevytvárala
- 8) Veková štruktúra pohľadávok z obchodného styku :

Pohľadávky v lehote splatnosti	930
Pohľadávky po lehote splatnosti	
Pôžička konateľ'a	6863
spolu	7793

Spoločnosť nemá majetok prenajatý formou finančn.prenájmu

G. Informácie na strane aktív a pasív

	Suma
Zisk k rozdeleniu min.obdobia	0
Príděl rez.fondu	
Príděl na zvýšenie ZI	
Použitie vyrov.straty min.odobi	
Úhrada straty z nerozdeleného zisku min. rokov	
Prevod na nerozdelený zisk min. rokov	
Iné rozdelenie zisku	
SPOLU	0

b) Podnikateľ rozhodol o úhrade straty z minulého roka týmto spôsobom :

Druh úhrady	Suma
Strata minulého obdobia spolu	1895
Úhrada straty zo štatutárnych a ostatných fondov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Úhrada straty znížením základného imania	
Úhrada straty z nerozdeleného zisku min. rokov	
Prevod na nerozdelenú stratu z min. rokov	1895
Iná úhrada straty	
SPOLU	1895

2/ Rezervy spoločnosť tvorila zákonné rezervy na zostavenie účtovnjej závierky

3/ Informácie o záväzkoch :

Záväzky v lehote splatnosti	980
Záväzky po lehote splatnosti 1-5 r.	
Rezervy	0
Záväzky voči spoločníkom spolu	980

4/ Spoločnosť neučtuje o odloženej pohľadávke, resp. záväzku

5. Tvorba a čerpanie sociálneho fondu zamestnávateľa

Stav sociálneho fondu k 1.1. bežného roka	0
Tvorba z povinného prídeltu z nákladov	
Tvorba ďalším prídelum zo zisku	
Tvorba prídelum z ostatných fondov	
Tvorba soc.fondu spolu	0
čerpanie soc.fondu	
Konečný stav SF	0

6/ Spoločnosť nemá bankový úver a krátkodobé fin.výpomoci od konateľ'a, ktoré tvoria len istinu

H.Informácie o výnosoch

Druh výnosu	bež. UO	min.UO
1. Výnosy z bežnej činnosti	19733	14824
1.1 Tržby z predaja tovaru		
1.2 tržby zo služieb	19728	14824
1.3 Aktivácia		
1.4 Ostatné výnosy		
1.5. Výnosy z fin.činnosti	5	
SPOLU	19733	14824

I. Informácie o nákladoch

Druh nakladu	bež. UO	min.UO
1. Naklady z bežnej činnosti	17169	16240
1.1 Spotreba materialu	3556	2723
1.2 Predany tovar	0	0
1.3 Sluzby	11603	10096
1.4 Dane a popl.	118	118
1.5 Ostatne prev. naklady	1802	3184
1.6 ostat.fin.nakl	90	119
SPOLU	17169	16240

J. Informácie o dani z príjmov

	účt.obdobie	minulé
HV pred zdanením	2564	-1416
1.1 daňovo neuznané náklady	643	2925
1.2 Výnosy nepodliehajúce dani		
1.3 Umorenie daňovej straty		
SPOLU	3207	1509
Odpočet straty		
Daň z príjmov	673	332
Odpočet rozdielu daň.licenci z MO	171	

K. Informácie o údajoch na posúv.účtoch- neúčtuje

L. Informácie o iných aktívach a pasívach – neúčtuje

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych org., dozorných ..- nemajú

N. Informácie o ekon.vzťahoch medzi UJ a spriaznenými osobami

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po 31.decembri – nenastali významné udalosti

P. Informácie o vlastnom imaní

	Stav v bežn. UO	Stav v min. UO	Rozdiel
Vlastné imanie	7536	5473	2063
Základné imanie (411)	5000	5000	0
Vlastné akcie (252)			0
Emisné ážio (412)			0
Ostatné kapitálové fondy (413)			0
Oceňovacie rozdiely (414, 415)			0
Zákonný rezervný fond (421)			0
Nedeliteľný fond (422)			0
Štatutárne a ostatné fondy (423,427,441)			0
Nerozdelený zisk min. rokov (428)	474	2369	-1895
Neuhradená strata nim. rokov (429)			0
HV bežného účt. obdobia	2062	-1896	3958
SPOLU	7536	5473	2063

S. Prehľad o peňažných tokoch

Prehľad o peňažných tokoch za bežný rok sa zostavil

Nie

V

Podpis štatutárneho orgánu