

Poznámky Úč POD 3-01

Poznámky účtovnej závierky

2017

Ofteva, 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.

Ofteva, s r. o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2017

Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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			50407						50407
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			50407						50407
Oprávky									

Stav na začiatku účtovného obdobia	43363	43363
Prírastky	1768	1768
Úbytky		
Stav na konci účtovného obdobia	45131	45131

Opravné položky

Stav na začiatku účtovného obdobia

Prírastky

Úbytky

Stav na konci účtovného obdobia

Zostatková hodnota

Stav na začiatku účtovného obdobia	7044	7044
Stav na konci účtovného obdobia	5276	5276

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 neviduje žiadne dotácie.

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

Informácie o výnosoch:

1. Tržby

Názov	r. 2017	r. 2016
Tržby z hospodárskej činnosti		
Tržby z predaja tovaru	101764	104003
Tržby z predaja služieb	123	512
Tržby z predaja výrobkov		

2. Náklady

Názov	r. 2017	r. 2016
Prevádzkové náklady		
Tovar, účtys 50x	94327	83112
Opravy, služby	7831	7328
Odpis		
Účtovníctvo		
Mzdy	11646	10247
Finančné náklady:		

Úroky		
Kurzové straty		
568	1907	1750
Bankové poplatky		

Informácie o pohľadávkach a záväzkov a rezervách

1. Závazky

Názov položky	31.12.2017	31.12.2016
Závazky po lehote splatnosti	9523	9281
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		
Krátkodobé záväzky spolu	91684	74258
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		

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
<hr/>					

Dlhodobé pôžičky

Dlhodobé pôžičky spolu

Krátkodobé pôžičky

Leasing

Leasing

Krátkodobé finančné výpomoci

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	152	127
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	39	25
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	39	25
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>		
Konečný zostatok sociálneho fondu	191	152

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

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

Iné pohľadávky

Krátkodobé pohľadávky spolu

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:				
Zákonné rezervy krátkodobé	75	308	75	308
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	75	308	75	308
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania				
Rezerva na emisie				
<hr/>				
Zákonné rezervy krátkodobé spolu				
Ostatné rezervy krátkodobé				
Sprostredkovateľské provízie				
Rabat odberateľom				
Odmeny pracovníkom				
Odstupné zamestnancom				
Pokuty a penále				
Iné				
<hr/>				
Nevyfakturované dodávky majetku				
<hr/>				
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	-21203		21	-15202		22
Teoretická daň		0			0	
Daňovo neuznané náklady	1776			1446		

Výnosy nepodliehajúce dani			770		
Umorenie daňovej straty					
Spolu	19427	21	-15878		
Splatná daň z príjmov	960			960	22
Odložená daň z príjmov					
Celková daň z príjmov	960			960	22

2. Rozdelenie účtovného zisku, prerozdelenie straty

Rozdelenie účtovného zisku

2017

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, straty minulých rokov				- 16161
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkov, členom				
Iné				
Spolu				

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	5000				5000
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	250			250
Nedeliteľný fond				
Štatutárne fondy a ostatné fondy				
Nerozdelený zisk minulých rokov	10897			10897
Neuhradená strata minulých rokov	-34323	-16162		-50485
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-16162	16162	-22164	-22164

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: 45853274
DIČ: 2023116062