

Poznámky Úč POD 3-01

Poznámky účtovnej závierky

2017

Gobyus, 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.

Gobyus, . 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	Obstarávaný 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			50412						50412
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			50412						50412
Oprávkky									

Stav na začiatku účtovného obdobia	33825	33825
Prírastky	5472	5472
Úbytky		
Stav na konci účtovného obdobia	39297	39297
<hr/>		
Opravné položky		
<hr/>		
Stav na začiatku účtovného obdobia		
Prírastky		
Úbytky		
Stav na konci účtovného obdobia		
<hr/>		
Zostatková hodnota		
<hr/>		
Stav na začiatku účtovného obdobia	16587	16587
Stav na konci účtovného obdobia	11115	11115
<hr/>		

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 neeviduje 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. 2016	r. 2017
Tržby z hospodárskej činnosti		
Tržby z predaja tovaru	296279	271947
Tržby z predaja služieb	15538	29312
Tržby z finančnej činnosti		

2. Náklady

Názov	r. 2016	r. 2017
Prevádzkové náklady		
Tovar	234654	220641
Opravy		
Odpis	4696	5472
Mzdy	18197	19468
Finančné náklady:		
Úroky	252	105

Kurzové straty		
568	2522	2028
Bankové poplatky		

Informácie o pohľadávkach a záväzkov a rezervách

1. Záväzky

Názov položky	31.12.2017	31.12.2016
Záväzky po lehote splatnosti	26730	15274
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		
Krátkodobé záväzky spolu	54075	46696
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Záväzky 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
Dlhodobé pôžičky					

Dlhodobé pôžičky spolu

Krátkodobé pôžičky

Krátkodobé pôžičky spolu

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				
Bankový úver automobil	EUR			8194	9890
Krátkodobé bankové úvery, Leasingy					
Kontokorent	EUR			0	0

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	547	460
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	93	86
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	93	86
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>		
Konečný zostatok sociálneho fondu	640	547

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	6270	6445	12715
-------------------------------	------	------	-------

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	6270	6445	12715
------------------------------------	-------------	-------------	--------------

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

Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	201	326	201	326
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania				
Rezerva na emisie				

Zákonné rezervy krátkodobé spolu

	201	326	201	326
--	-----	-----	-----	-----

Ostatné rezervy krátkodobé

Sprostredkovateľské provízie

Rabat odberateľom

Odmeny pracovníkom

Odstupné zamestnancom

Pokuty a penále

Iné

Nevyfakturované dodávky majetku

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	2566		21	5091		22
Teoretická daň		539			1120	
Daňovo neuznané náklady	2853			2927		

Výnosy nepodliehajúce dani	288		62	
Umorenie daňovej straty				
Spolu	5131	21	7334	22
Splatná daň z príjmov		1077		1613 22
Odložená daň z príjmov				
Celková daň z príjmov		1077		1613 22

2. Rozdelenie účtovného zisku, prerozdelenie straty

Rozdelenie účtovného zisku	2017
Prídel do zákonného rezervného fondu	172
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	3208
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkov, členom	
Iné	
Spolu	3380

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	31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6640,--				6640,--
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	492	172		664
Nedeliteľný fond				
Štatutárne fondy a ostatné fondy				
Nerozdelený zisk minulých rokov	55631	3208		58837
Neuhradená strata minulých rokov				
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3380	1489	3380	1489
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, tovar		

IČO: 36278271
DIČ: 2022105943