

Poznámky účtovnej závierky k 31. decembru 2017

(Údaje sú vykázané v celých eurách)

A. Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

TEXGAL s.r.o.
Ostredkova 1
821 02 Bratislava
IČO: 35891220
DIČ:2021838973
IČ DPH:SK2021838973

Spoločnosť TEXGAL s.r.o.. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 16. júna 2004 a do obchodného registra bola zapísaná 26. júna 2004 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 32248/B).

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej činnosti,
- reklamná a propagačná činnosť.

Priemerný počet zamestnancov

	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Počet pracovníkov k 31.12.	5	4
Priem. prepoč. počet pracovníkov	4	4
Z toho riadiacich pracovníkov	1	1

1. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

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.

Schválenie predchádzajúcej účtovnej závierky

Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2016 bola schválená 11. 5. 2017 Valným zhromaždením.

B. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

Zápisnicou Valného zhromaždenia bola ustanovená od 22.7.2009 ako jediná konateľka Oľga Čičkaňová.

C. Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti bola takáto:

	Podiel na zákl. imaní v Eur	Podiel na zákl. imaní v %	Hlasovacie práva v %
Oľga Čičkaňová	6440	100	100

D. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

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.

Hospodársky výsledok

Hospodársky výsledok pred zdanením predstavuje rozdiel výnosov účtovaných na účtoch účtovnej triedy 6 a nákladov účtovaných na účtoch účtovnej triedy 5 a je v účtovnej závierke rozdelený na hospodársky výsledok z finančnej a hospodárskej činnosti.

Daňová povinnosť

Daňová povinnosť bola zistená na základe hospodárskeho výsledku a sadzby určenej zákonom o dani z príjmov s prihliadnutím na odchýlky v konštrukcii dane vykonané podľa citovaného zákona.

I. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Spoločnosť neeviduje žiaden dlhodobé nehmotný majetok.

Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku a oprávkach k dlhodobému hmotnému majetku:

	Stav k 31.12.2017	Prírastok	Stav k 31.12.2016
Samost.hnut.veci	44 443	0	44 443
Spolu samost.hnut.veci	44 443	0	44 443
Oprávky k SHV	25 347	6 548	18 799
Spolu oprávky k SHV	25 347	6 548	18 799

Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá k 31.12.2017 žiaden dlhodobý finančný majetok.

Zásoby

Prehľad o zásobách znázorňuje nasledovná tabuľka:

	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
PHM	15	7
Tovar na sklade a predajni	44 828	42 488
Spolu	44 843	42 495

Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Pohľadávky v lehote splatnosti	0	1 778
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Spolu	0	1 778

Odložená daňová pohľadávka

Spoločnosť neúčtovala v r. 2017 o odloženej daňovej pohľadávke.

Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladniciach, účet v banke a stravné lístky. Účtom v banke môže Spoločnosť voľne disponovať.

Ide o tieto položky:

	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Peniaze - pokladne	2 285	3 545
Bankový účet	8 492	8 537
Ceniny – stravné lístky	197	469
Spolu	10 974	12 551

Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Náklady budúcich období	3 048	3 099
Príjmy budúcich období	0	0
Spolu	3 048	3 099

J. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti K.

Rezervy

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Mzdy za dovolenku vr. soc. zab.	3 789	3 419
Rezerva na účt. závierku	420	420
Nevyfakturované dodávky	978	607
Spolu	5187	4 446

záväzky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Záväzky po lehote splatnosti	4 501	4 217
Záväzky so zost.dobou spl.do 1 r.	5 861	12 138
Spolu	10362	16 355

Odložený daňový záväzok

Spoločnosť neúčtovala v r. 2017 o odloženom záväzku.

Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Stav k 1. januáru	375	269
Tvorba na ťarchu nákladov	513	285
Čerpanie	197	203
Stav k 31. decembru	691	375

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na príspevok na stravu zamestnancov.

Časové rozlíšenie

Prípád sa nevyskytol.

Informácie o výnosoch**Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony , t. j. podľa služieb sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Predaj tovaru	333 583	312 292
Spolu	333 583	312 292

Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

Prípád sa nevyskytol.

Kurzové zisky

Prehľad o kurzových ziskoch:

	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Realizované kurzové zisky	8	0
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Spolu	8	0

Finančné výnosy

Prípád sa nevyskytol.

Informácie o nákladoch**Náklady na poskytnuté služby**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby:

	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Poštovné	22	39
Telefónne poplatky a internet	861	888
Ekonomické a právne služby	4 904	5 760
Nájomné	20 506	20 472
Ostatné služby	12 927	10 026
Spolu	39 220	37 185

Ostatné náklady na hospodársku činnosť

Ostatné náklady na hospodársku činnosť sú uvedené v priloženej tabuľke:

	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Mzdové náklady	66 291	48 887
Poistné na soc. a zdrav. poistenie	22 585	17 914
Ostatné sociálne náklady	2 151	2 923
Spolu	91 027	69 724

Kurzové straty

Prehľad o kurzových stratách:

	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Realizované kurzové straty	19	49
Nerealizované kurzové straty	0	0
Spolu	19	49

Finančné náklady

Štruktúra finančných nákladov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Nákladové úroky	678	42
Bankové poplatky	3 857	3 378
Spolu	4 535	3 420

Informácie o dani z príjmov

Zosúladenie účtovného hospodárskeho výsledku za bežné obdobie s daňovým základom dane z príjmov za rok 2017 je nasledovné:

Transformácia výsledku hospodárenia na základ dane

účtovné výnosy	333 591
účtovné náklady	322 315
Výsledok hospodárenia pred zdanením	11 276
<i>Pripočítateľné položky</i>	
501.079 Autopotreby nedaňové	7
501.089 Spotreba PHM nedaňová	119
511.090 Opravy a udrzovanie nedaňové	30
513.010 Náklady na reprezentáciu	422
518.049 Náklady na účt.závierku a DPPO	420
518.059 Náklady na účtov.-nezaplatené do konca roka	420
518.079 Ost. služby autá nedaňové	9
544.090 Zmluvné pokuty,penále a úroky z omeškania	5
548.059 HP-Mitsubishi-nedaňové	79
548.069 PZP-Mitsubishi-nedaňové	35
548.079 HP-Audi-nedaňové	232
548.089 PZP-Audi nedaňové	37
548.099 Neuplatnená DPH	14
551.090 Odpisy dlh. hmot. majetku nedaňové 20%	1 310
562.090 Úroky-Autokredit-20%	135
Spolu pripočítateľné položky	3 274
<i>Odpočítateľné položky</i>	
Náklady na účtovníctvo 12/2016 hradené v r. 2017	420
Náklady na účtovnú závierku 2016 a DPPO hradené v r. 2017	420
Spolu odpočítateľné položky	840
Základ dane pred zaúčtovaním dane	13 710
Odpočet daňovej straty	0
Základ dane po odpočítaní daňovej straty	13 710
z toho 21 % daň	2 879
Daňová licencia	960
Preddavky na daň	3 746
Preplatok dane	867
Daň na účely určenia výšky preddavkov na daň podľa § 42 zákona	2 879
Výsledok hospodárenia po zdanení	8 397

Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po 31. decembri 2017 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

K. Informácie o Vlastnom imaní

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

	Stav k 31.12.2017	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2016
Základné imanie	6 640	0	0	6 640
Zákonný RF	664	0	0	664
Nerozd. zisk alebo neuhr. strata	12 880	12 880	0	0
VH bežného roku	8 397	0	4 483	12 880
Vlastné imanie spolu	28 581	12 880	4 483	20 184

.....30.4.2018.....
Dátum zostavenia účtovnej závierky

..... Oľga Čičkaňová.....
Konateľ