

Čl. I**Všeobecné údaje****1) Poznámky predkladá:**

Názov: SofiaCare, s. r. o.

Sídlo: Štúrova 1050/9, 900 33 Marianka

Právna forma: s. r. o.

Dátum zápisu do obchodného registra: 04.12.2015

IČO: 50044982

2) Informácie o konsolidovanom celku

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

3) Prepočítaný počet zamestnancov**1. Informácie k prílohe čl. 1 odsek 3 o počte zamestnancov**

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 0 | 0 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho: | 0 | 0 |
| počet vedúcich zamestnancov z toho: | 0 | 0 |

Čl. II**Informácie o prijatých postupoch****1) Východiská pre zostavenie účtovnej zvierky**

Účtovná zvierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti, tzv. going concern.

2) Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady

boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia, nedošlo k ich zmenám.

Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou: **obstarávacou cenou**
- dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou: **nemáme**
- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom: **nemáme**
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou: **obstarávacou cenou**
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou: **nemáme**
- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom: **nemáme**
- dlhodobý finančný majetok: **nemáme**
- zásoby obstarané kúpou: **obstarávacou cenou**
- zásoby vytvorené vlastnou činnosťou: **nemáme**
- zásoby obstarané iným spôsobom: **nemáme**
- zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj: **nemáme**
- pohľadávky: **menovitou hodnotou**
- krátkodobý finančný majetok: **menovitou hodnotou**

14. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy: vo výške potrebnej na dodržanie vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

15. záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov: **menovitou hodnotou**

časové rozlíšenie na strane pasív súvahy: vo výške potrebnej na dodržanie vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

16. deriváty: **nemáme**

17. majetok a záväzky zabezpečené derivátmi: **nemáme**

18. prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci: **majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastníka, nie nájomca**

19. majetok obstaraný v privatizácii: **nemáme**

20. Cudzí mena: majetok a záväzky vyjadrené v c. m. sa prepočítavajú na slovenskú menu kurzom ECB vyhláseným v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa majetok a záväzky v c. m. prepočítavajú na eurá kurzom ECB vyhláseným v tento deň.

3) Odpisový plán

Spoločnosť obstarala dňa 23.02.2016 automobil FORD v obstarávacej hodnote 4400,00 EUR, je odpisovaný 4 roky rovnomerne.

| Obdobie | Účtovný odpis v EUR | Daňový odpis v EUR | Zostatková cena |
|-----------------|---------------------|--------------------|-----------------|
| 02/2016-12/2016 | 1008,33 | 1008,33 | 3391,67 |
| 2017 | 183,34 | 183,84 | 3208,83 |

Automobil bol predaný dňa 16.02.2017 za 2500,00 eur. Rozdiel medzi predajnou a zostatkovou cenou bol v hodnote 708,33 EUR (uvedená na riadku 180 daňového priznania).

Dňa 02.12.2016 obstarala spoločnosť automobil KIA CEED v obstarávacej hodnote 12840,00 EUR, je odpisovaný 4 roky rovnomerne.

| Obdobie | Účtovný odpis v EUR | Daňový odpis v EUR | Zostatková cena |
|-----------------|---------------------|--------------------|-----------------|
| 12/2016 | 267,50 | 267,50 | 12572,50 |
| 2017 | 3210,00 | 3210,00 | 9362,50 |
| 2018 | 3210,00 | 3210,00 | 6152,50 |
| 2019 | 3210,00 | 3210,00 | 2942,50 |
| 01/2020-11/2020 | 2942,50 | 2942,50 | 0,00 |

4) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód

Účtovné metódy a zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia, nedošlo k ich zmenám.

5) Informácie o dotáciách a ich oceňovaní v účtovníctve

Účtovná jednotka o dotáciách neúčtovala.

6) Informácie o účtovaní významných opráv chýb min. účtovných období

Účtovná jednotka neúčtovala o významných opravách chýb minulých období.

Čl. III**Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát****1) Informácie o sume a dôvodoch vzniku nákladov alebo výnosov,**

ktoré majú výnimočný rozsah (predaj podniku, kúpa podniku, škody z dôvodu živelných pohrom a pod.)

Spoločnosť dosiahla výnosy a náklady z bežnej činnosti, nemala výnosy ani náklady s výnimočným rozsahom.

Informácie k čl. III, odsek 1 o výnosoch

| Názovpoložky | Bežné účtovné obdobie | Predchádzajúce účt. obdobie |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------------|
| Tržby z predaja služieb | 3520 | 15977 |
| Tržby z predaja majetku | 2500 | |
| Čistý obrat celkom | 6020 | 15977 |

Informácie k čl. III, odsek 1 o nákladoch

| Názovpoložky | Bežné účtovné obdobie | Predchádzajúce účt. obdobie |
|---|-----------------------|-----------------------------|
| Náklady na materiál | 2506 | 1018 |
| Účet 501 – Spotreba materiálu | 2506 | 1018 |
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | 1637 | 3523 |
| Účet 511 – Opravy a udržiavanie | 302 | 2553 |
| Účet 512 – Pracovné cesty | | 19 |
| Účet 513 – Výdavky na reprezentáciu | | 12 |
| Účet 518 – Služby | 1335 | 939 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 6742 | 1439 |
| Účet 531 – Cestná daň | 111 | 143 |
| Účet 538 – Dane a poplatky | 30 | 20 |
| Účet 541 – Zostatková cena majetku pri predaji | 3208 | |
| Účet 551 – Odpisy | 3393 | 1276 |
| Finančné náklady, z toho: | 835 | 299 |
| Účet 562 – Úroky | 83 | 8 |
| Účet 563 – Kurzová strata | 2 | 1 |

| | | |
|-----------------------------|--------------|-------------|
| Účet 568 - Bankové poplatky | 117 | 290 |
| Účet 568 – Poistné | 633 | |
| VÝDAVKY CELKOM | 11720 | 6279 |

2) Informácie o záväzkoch

a) o celkovej sume záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov

b) o celkovej sume zabezpečených záväzkov, opis a spôsoby zabezpečených záväzkov

Informácie k prílohe čl. III odsek 1, písmeno a) a b) o záväzkoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dlhodobé záväzky spolu | 0 | 0 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | 0 | 0 |
| Zabezpečené záväzky | 0 | 0 |

3. Informácie o vlastných akciách

Účtovná jednotka nemá vlastné akcie.

4. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky, a to

a) výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, a to v členení za jednotlivé orgány

b) pôžičkách poskytnutých členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky a to

1. celková suma poskytnutých pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány

2. celková suma splatených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány

3. celková suma odpustených pôžičiek a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány

c) hlavných podmienkach, na základe ktorých im boli záruky alebo iné zabezpečenie a pôžičky poskytnuté; pri pôžičkách sa uvádzajú úrokové sadzby

d) celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, ktoré je potrebné účtovať

Účtovná jednotka o uvedených skutočnostiach neúčtovala a záruky ani zabezpečenia pre členov štat. Orgánov neposkytla.

5. Informácie o povinnostiach jednotky, a to

a) celkovej sume finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v súvahe, ak sú významné na posúdenie finančnej situácie účtovnej jednotky, napríklad povinnosti nájomcu vyplývajúce z operatívneho prenájmu, z uzatvorených zmlúv na poskytnutie

úveru alebo pôžičky, ktoré ešte neboli poskytnuté, finančné povinnosti vyplývajúce z licenčných a koncesionárskych zmlúv s uvedením sumy poplatku za celé zostávajúce obdobie platnosti zmluvy,

Uvedené finančné povinnosti účtovná jednotka nemá.

b) celkovej sume významných podmienených záväzkov, ktorými sa rozumie

1. možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo

2. existujúca povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože

2a. nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo

2b. výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť,

Účtovná jednotka nemá podmienené záväzky.

c) opise významných finančných povinností a významných podmienených záväzkov,

d) celkovej sume významných finančných povinností a významných podmienených záväzkoch voči dcérskej účtovnej jednotke a účtovnej jednotke s podstatným vplyvom,

e) opise významných povinností účtovnej jednotky vyplývajúcich z dôchodkových programov pre zamestnancov.

Účtovná jednotka nemá podmienené záväzky a finančné povinnosti uvedené v bodoch c, d, e.