

Poznámky k účtovnej závierke

Zostavenej ku dňu 31.12.2017

Čl. I.

Všeobecné údaje

1.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.

2. Založenie spoločnosti

Spoločnosť bola založená zakladateľskou listinou zo dňa 19.06.2015 v zmysle príslušných ustanovení z. č. 513/1991 Zb. v znení neskorších predpisov – Obchodného zákonníka v platnom znení.

Do obchodného registra bola zapísaná 21.7.2015, Oddiel :Sro, Vložka č.105307/B.

3.Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

Hlavným predmetom činnosti Spoločnosti je administratívne služby, vedenie účtovníctva, účtovné poradenstvo, výroba bižutérie, ozdôb a suvenírov z rôzneho materiálu.

4. Počet zamestnancov

Spoločnosť má jedného spoločníka – Ing.Mária Jankovičová. Výška vkladu spoločníka bola vo výške 5000 Eur(peňažný vklad)- splatené.

Štatutárnym orgánom spoločnosti je konateľ - Ing.Mária Jankovičová. Konateľ koná v mene spoločnosti samostatne.

5.Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená 31.12.2016.

Čl. III.

Informácie ,ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v tabuľke č.1.

V mesiaci február 2016 spoločnosť kúpila DHIM ,od spoločnosti KIA Bratislava s.r.o.- osobný automobil Kia Sportage 1,6 GDi Goldvo ,ktorý bol zaradený do majetku spoločnosti vo výške 22 198,05 Eur. Spoločnosť majetok odpisuje rovnomerne ,po dobu 48 mesiacov. UO =DO ,t.j. 4 roky , MO 463 EUR.

Spoločnosť uzavrela Zmluvu o úvere CarCredit č.5010963 ,so spoločnosťou UniCredit Leasing Slovakia, a.s.,Šancová 1/A, 814 99 Bratislava. Doba splácania úveru je 36 mesiacov. Cena predmetu financovania je 16 402,50 Eur. Spoločnosť spláca úver podľa dohodnutého splátkového kalendára.

časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samos- tatné hnutel'-né veci a súbory hnutel'- ných vecí d	Pestova- tel'ské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Os- tatný DHM g	Ob- stará- vaný DHM h	Poskyt- nuté pred- davky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			22198						22198
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			22198						22198
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia			5093						5093
Prírastky			5556						5556
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			10649						10649
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			17105						17105
Stav na konci účtovného obdobia			115495						11549

Pohľadávky

Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0		0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2600		2600
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	200		200
Krátkodobé pohľadávky spolu	2800		2800

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2800	2200
Krátkodobé pohľadávky spolu	2800	2200
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1638	80
Bežné bankové účty	23418	18169
Bankové účty termínované		
Spolu	25056	18 249

INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**Závázky**

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

Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závázky po lehote splatnosti		
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3943	4 111
Krátkodobé záväzky spolu	3943	4 111
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	10873	16 402
Dlhodobé záväzky spolu*	10873	16 402

* Zmluvu o úvere CarCredit č.5010963 ,so spoločnosťou UniCredit Leasing Slovakia- inf.v časti 1.DHIM

Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za z vykonaných služieb v nasledujúcom prehľade:

Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Tržby z predaja služieb – Ekon.poradenstvo	29200	26 400				
Ostatne služby		191				
Spolu	29200	26 591				

Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	29200	26 400
Tržby za tovar		191

Čistý obrat celkom	29200	26 591
--------------------	-------	--------

Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4 996	4 996
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
iné zisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Služby ,Uč.518	5682	4 996
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Finančné náklady, z toho:		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Úroky účet 562		
Popl. účet 568	718	685
Mimoriadne náklady, z toho:	718	685

Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	9954	x	x	10 741	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	1127			552		
Výnosy nepodliehajúce dani						
Umorenie daňovej straty						
Spolu	11081	2327	21	11 293	2 485	22
Splatná daň z príjmov	x	2327		x	2 485	
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	2327		x	2 485	

INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV

Štatutárnemu orgánu, neboli v roku 2017 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú

INFORÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia 2016 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 000				5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond*	199	412			611
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 773	7844			11617
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	8 257	7627	8 257		7627
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					

Spoločnosť hospodársky výsledok roku 2016 vo výške 8256,91 Eur rozdelila nasledovne : 5% pridel do Rezervného fondu ,vo výške 412,85 Eur, zvyšok 7844,06 Eur zaúčtovala do Nerozdeleného zisku minulých rokov.

V priebehu roka 2017 nedošlo v Spoločnosti k zmene Základného imania .

Spoločnosť ACC Service s.r.o. dosiahla k 31.12.2017 zisk vo výške 7 627,30 Eur.

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017, za bežné účtovné obdobie, bola schválená 30.5.2018.