

**Poznámky Úč MÚJ 3 – 01 IČO 36301507 DIČ 2021818447
Rok 2017**

**I.
Všeobecné údaje**

Obchodné meno : **HP TOUR, s.r.o.**

Sídlo : Pod Kopánky 197/2 Zamarovce

Spoločnosť je zapísaná vo Výpise OR OS Trenčín odd.Sro vl.č.14585/R.

Spoločnosť začala svoju činnosť od 1.5.2004.

Predmet činnosti : - prevádzkovanie cestovnej agentúry

Základné imanie : 6 640 EUR

Štatutárny orgán : Hedviga Plšková, konateľ

Spoločníci : Hedviga Plšková - 50% podielu na ZI
Ing. Ján Plško - 25% podielu na ZI
Ing. Ľubomír Plško - 25% podielu na ZI

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov 1

**II.
Informácie o prijatých postupoch**

Od roku 2014 uplatňuje spoločnosť štatút mikro účtovnej jednotky podľa § 2 ods. 5 Zákona o účtovníctve.

Účtovná jednotka zabezpečovala predmet činnosti prevádzkovaním cestovnej agentúry.

Účtovná jednotka používa pre vedenie podvojného účtovníctva program podvojného účtovníctva firmy Kalasoft – Ing. Kalafút so sídlom v Dubnici nad Váhom v súlade so zák. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a nasl. zmien a predpisov.

V zmysle § 5 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a neskorších predpisov, poveruje účtovná jednotka vedením účtovníctva firmu MARBAJ, s.r.o., Motešice.

Sledovanie prvotných nákladov a výnosov je zabezpečené za účtovnú jednotku ako celok.

**III.
Doplňujúce informácie k súvahe a výkazu ziskov a strát**

Aktíva účtovnej jednotky

Obežný majetok

Je tvorený účtom 311. Pohľadávky z obchodného styku vo výške 17 075 EUR, pohľadávkou voči ŠR z účtu 343. Daň z pridanej hodnoty vo výške 43 EUR, účtom 381. Náklady BO vo výške 21 266 EUR týkajúce sa leteníek, rekreácie a poistenia auta roka 2018. Zostatok účtu 221. ČSOB je vo výške 11 822 EUR.

Pasíva účtovnej jednotky

sú tvorené krátkodobými záväzkami na účte 321. Dodávatelia vo výške 27 445 EUR,

záväzkami voči zamestnancom na účte 331. a záväzkami voči poisťovniám spolu vo výške 1 087 EUR zo miezd za 12/2017.

Daňový záväzok na účte 341. Daň z príjmu vo výške 960.- EUR je splatná daňová licencia za rok 2017 a daň zo mzdy na účte 342. zo miezd 12/17 splatné v roku 2018. Ostatné krátkodobé záväzky sú z účtu 365. Záväzky voči spoločníkom vo výške 123 466 EUR a zostatky na účtoch časového rozlíšenia pasív 383. VBO 118.- EUR za daň z motorových vozidiel splatnú v roku 2018 a 384. Výnosy BO vo výške 21 619 EUR, týkajúcich sa leteníek roka 2018. Zostatok SF na účte 472. je 508 EUR.

Pohľadávky a záväzky z obchodného styku k 31.12.2017

Pohľadávky vo výške 17 074,80 EUR, z toho po lehote splatnosti 13 976 EUR

Záväzky vo výške 27 444,71 EUR, z toho po lehote splatnosti 3 176,40 EUR

Výsledok hospodárenia po zdanení za rok 2017 vykazuje účtovná jednotka v členení :

Náklady celkom 272 760 EUR

Výnosy celkom 265 909 EUR

Strata - 6 851 EUR

Odvodové povinnosti v EUR

VH pred zdanením - 5 891,17

Pripočítateľné položky + 821,07 /87,67 výdavky nad limit ZDP, 140 sumy nezaplatené do
konca zdaňovacieho obdobia za účtovníctvo 12/17 a
rozdiel účtovných a daňových odpisov 593,40/

Odpočítateľné položky - 140 / sumy zaplatené v zdaňovacom období za 12/16/

Výsledný vzťah k ŠR

Daňová licencia 960,00

Trenčín, jún 2018

Hedviga Plšková
konateľ