

I. Všeobecné informácie

1. Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno: LIEBE IM HERZEN, s.r.o.

Sídlo: Slovenská 69
08001 Prešov 1
SR

3. Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obd
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	1

II. Informácie o prijatých postupoch

1. Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

2. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Druh majetku/záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	obstarávacia cena	súčasťou obstarávacej ceny
Dlhodobý finančný majetok		
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena	súčasťou obstarávacej ceny
Zásoby obstarané vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi	súčasťou vlastných nákladov
Pohľadávky	menovitá hodnota	
Krátkodobý finančný majetok	menovitá hodnota	
Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek...	menovitá hodnota	
Derivátové operácie		

3. Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
osobné automobily	4	25%	rovnomerná metóda

Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého nehmotného majetku vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaradovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.

Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú.

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

1. Informácie o sume a dôvodoch vzniku jednotlivých položiek nákladov alebo výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Udalosť	Dôvod	Hodnota
501 - Spotreba materiálu	nákup PHM	836
518 - Ostatné služby	právne, telefónne účtovné	10 810
521 - Mzdové náklady	mzda zamestnanca	4 443
524 - Záonné sociálne poistenie	odvody firmy za zamestnanca	1 478
527 - Záonné sociálne náklady	tvorba sociálneho fondu	103
531 - Daň z motorových vozidiel	daň z motorových vozidiel	453

541 - Zostatková cena predaného DHM, 5 642 € (predaj dvoch áut so zostatkovou cenou)

544 - Zmluvné pokuty a penále, 220 € (dopravné pokuty)

546 - Odpis pohľadávky 1 500 € (odpis pohľadávok)

548 - Ostatné náklady na hospodársku činnosť 2 641 € (poistky zákonné a havarijé a DPH z istiny nakoľko sa účtuje u neplátcu DPH)

551 - Odpisy DNM a DHM 6 558 € (účtovné odpisy)

562 - Úroky 699 € (úroky z úverovej zmluvy LZL/15/40051 a leasingovej zmluvy LZF/17/51044)

568 - Ostatné finančné náklady 157 € (bankové poplatky)

591 - Splatná daň z príjmu, 480 € (zaúčtovaný predpis daňovej licencie)

2. a) Informácie o záväzkoch

Názov položky	BO	PO
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	2 707	3 578
Krátkodobé záväzky spolu	2 707	3 578
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov	12 663	8 573
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	12 663	8 573

5. a) Informácie o celkovej sume finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v súvahe

Názov položky	Hodnota celkom	Hodnota voči dcérskej ÚJ a ÚJ s podstatným vplyvom
Povinnosti nájomcu z operatívneho prenájmu		
Povinnosti z uzatvorených úverových zmlúv		
Povinnosti z licenčných zmlúv	5 554	
Povinnosti z koncesionárskych zmlúv		
Ostatné		

LZF/17/51044 - (leasingový úrok, suma dph, poistné)