

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

mikro účtovnej jednotky

zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 7

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 2 9 7 7 5 3 9	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna <input type="checkbox"/> priebežná <input type="checkbox"/> v eurocentoch <input checked="" type="checkbox"/> v celých eurách (vyznačí sa x)	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> zostavená <input type="checkbox"/> schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 7 do 1 2 2 0 1 7
IČO 4 5 3 3 5 1 2 5			Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 6 do 1 2 2 0 1 6
SK NACE 7 1 . 1 1 .			

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

A r c h F o r U m s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica z n i e v s k a	Číslo 3 0
PSC 8 5 1 0 6	Obec B r a t i s l a v a
Číslo telefónu 0 /	Číslo faxu 0 /
E-mailová adresa	

Zostavené dňa: 1 8 . 0 6 . 2 0 1 8	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

2. Informácie o konsolidovanom celku

Nie je súčasťou.

3. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov...1,00.....

1 zamestnancov.

4. Informácie o prijatých postupoch

Účtované podľa platných právnych predpisov Slovenskej republiky v súlade so zákonom o účtovníctve. Spoločnosť spĺňa veľkostné podmienky mikroúčtovnej jednotky.

*východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

*spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

1. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Účtovná jednotka účtovala o dlhodobom hmotnom majetku.

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.) Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov, ani realizované kurzové rozdiely.

Dlhodobý majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Pre odpisovanie majetku sa používa rovnomerný odpis. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom je majetok uvedený do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú určené v zmysle zákona o dani z príjmov a súvisiacich noviel.

Spoločnosť účtuje o drobnom hmotnom a nehmotnom investičnom majetku. DHIM do výšky 1 700,- EUR sa zaúčtoval do nákladov na účet 501 Spotreba materiálu.

2. Dlhodobý finančný majetok

Účtovná jednotka neúčtovala o dlhodobom finančnom majetku.

3. Zásoby

Účtovná jednotka neúčtovala o zásobách.

4. Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, ak existuje riziko nevykonalnosti pohľadávok.

5. Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvorí peňažná hotovosť a zostatok na bankovom účte.

Oceňuje sa menovitou hodnotou.

6. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady včasnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Tvoria významnú položku účtovných nákladov.

7. Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou. Tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

8. Záväzky, pôžičky a úvery

Záväzky, pôžičky a úvery pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky, pôžičky a úvery sa pri ich prevzatí oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

9. Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých úprav daňového základu.

10. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období - účtovná jednotka účtovala o výdavkoch a neúčtovala o výnosoch budúcich období.

11. Leasing

Spoločnosť nemá obstaraný majetok na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci.

12. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu kurzom vyhláseným ECB platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje.

13. Výnosy

Tržby z predaja služieb obsahujú daň z pridanej hodnoty. Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

5. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát**Súvaha:**

Na riadku č. 6 - Samostatné hnuiteľné veci a SHV - spoločnosť eviduje DHM v sume 23083 Eur ponížený o opravy v sume 2938 Eur. Majetok je odpisovaný rovnomerne a patrí do 1. odpisovej skupiny.

Na riadku č. 18 - Pohľadávky z obchodného styku - spoločnosť eviduje pohľadávky z neuhradených vystavených faktúr k 31.12.2017 v sume 6216,- Eur. Všetky su v lehote splatnosti

Na riadku č.19 - Soc. poistenie, daň. pohl a dotácie - spoločnosť eviduje preplatok na dani z DPH v sume 800,- Eur a 7eur dan zo závislej činnosti

Na riadku č. 20 - Ostatné pohľadávky - spoločnosť eviduje pohľadávky voči spoločníkovi - pôžičky v sume 46.494,- Eur.

Na riadku č. 22 - Peniaze a účty v bankách - spoločnosť eviduje k 31.12.2017 peniaze v pokladni v sume 5.809 Eur a peniaze v banke v sume 2014,- Eur .

Na riadku č. 32 - Nerozdelený zisk alebo neuhradená strata min. rokov - spoločnosť eviduje nerozdelený zisk za roky: 2010 v sume 5 273 Eur, 2011 v sume 6 366 Eur, 2012 v sume 6 663, 2013 v sume 4 142 Eur, 2014 v sume 9 676,- Eur a stratu z roku 2015 -1120 eur , za rok 2016 zisk 9.676 eur. V roku 2017 tu bola zúčtovaná oprava daňovej povinnosti o sumu -550 eur

Na riadku č. 35 - Dlhodobé záväzky - spoločnosť eviduje záväzok z pôžičky v zostatku 2.400 eur a úver auto v zostatkovej sume 17.340 eur.

Na riadku č. 39 - Krátkodobé záväzky z obchodného styku - spoločnosť eviduje neuhradené faktúry z roku 2016 v sume 396 eur

Na riadku č. 41 - Daňové záväzky a dotácie - spoločnosť k 31.12.2017 eviduje Daň z motorových vozidiel v sume 171 Eur a daňovú povinnosť doplatku DPkPPO v sume 4.777,- Eur.

Výkaz ziskov a strát

Na riadku č. 3 - Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb - spoločnosť eviduje len tržby z predaja služieb v sume 49.014,- Eur.

Na riadku č. 6 - Tržby z predaja DHM a DNM - spoločnosť eviduje predaj odpísaného motorového vozidla v sume 8.083 eur

Na riadku č. 07 - Ostatné výnosy s HČ - spoločnosť eviduje sumu 913 eur ako prijaté poistné plnenie

Na riadku č. 10 - Spotreba mat., energie a ost. - spoločnosť eviduje náklady na PHM v sume 1,311,- Eur, náklady na drobný spotr. materiál 2.100 a kancelarsky nabytok sume 780,- Eur a ostatné náklady do spotreby v sume 753,- Eur.PHM bolo ponížené danovo o 20%

Na riadku č. 11 - Služby - spoločnosť eviduje náklady na Opravy a udržiavanie DHM v sume 2.552- Eur, Cestovné náhrady 41 eur, Reprezentačné v sume 121 Eur, náklady na prenájom v sume 550,- Eur, Ekonomické služby 4.870 a subdodávky 7.880 eur a konzultáčné služby a školenia v sume 9.750 eur Ostatné služby potrebné na chod spoločnosti v sume 1.418,-Eur. Telefonne sluzby_mobil boli ponížené danovo o 20%

Na riadku č. 12 osobné náklady spoločnosť eviduje mzdu za 122017 450 eur a odvody 154 eur

Na riadku č. 13 - Dane a poplatky - spoločnosť eviduje Daň z motorových vozidiel v sume 171,- Eur a správne poplatky v sume 345 eur

Na riadku č. 14 - Odpisy a opravné položky k DNM a DHM - spoločnosť eviduje odpisy k majetku - motorka a auto v sume 1.095,- Eur.

Na riadku č. 16 -opravné položky k pohľadávkam - spoločnosť eviduje 842 eur 100%

Na riadku č. 17 - Ostatné náklady na hosp. činnosť - spoločnosť eviduje Ostatné náklady na hosp. činnosť obsahujúce poistenia k majetku v sume 383,- Eur a nedaňové náklady v sume 459,- Eur.

Na riadku č. 33 - Ostatné náklady na fin. činnosť - spoločnosť eviduje Bankové poplatky v sume 131,- Eur.

Na riadku č. 36 - Daň z príjmov - spoločnosť eviduje daň v sume 4.777,- Eur.