

Poznámky k účtovnej závierke

k dátumu 17.12.2017

A Základné pravidlá a požiadavky na obsah a predkladanie prílohy

A a) Názov a sídlo účtovnej jednotky

Názov spoločnosti **SOLLERTIA , s.r.o.**

Sídlo spoločnosti **Lietavská 5
851 06 Bratislava 5**

Dátum založenia **24.2.2004**

Dátum zápisu do Obch.registra **6.4.2004**

IČO: **35 881 143**

Vložka číslo: **31243/B** Oddiel: **Sro**

A b) Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z OR:

- * vydavateľská činnosť v oblasti periodickej a neperiodickej literatúry v rozsahu voľnej živnosti
- * sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- * reklamná a propagačná činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- * kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- * kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- * poradenstvo v oblasti životného štýlu a zdravej výživy

A c) Priemerný počet zamestnancov počas účt. obdobia:

Úkazovateľ	Zamestnanci spolu:	Z toho riad.pracovníci
Priem. Počet	1	

A d) Podnik predkladá riadnu účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania jeho činnosti.

B. Informácia o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov ÚJ.

B a) Členovia štatutárneho orgánu:

Členovia štatutárnych orgánov : konatelia

- | | |
|--|--|
| 1. <u>Ing. Renáta Krausová</u>
Lietavská 5
851 06 Bratislava | 2. <u>Ivan Kraus</u>
Lietavská 5
851 06 Bratislava |
|--|--|

B b) Štruktúra spoločníkov :

Meno: _____

1. Ing. Renáta Krausová
2. Ivan Kraus

Výška podielu na zákl.imaní spol.	
absol.	%
3319	50
3319	50

- B c) Podnik predkladá riadnu účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania jeho činnosti.**

C Informácie o účtovných metódach a všeobecných účtovných zásadách

- C a) Spôsob oceňovania položiek súvahy:**

Podnik v danom roku nenakupoval dlh.nehmotný majetok.
 Podnik v danom roku netvoril vlastnou činnosťou dlh.nehmotný majetok.
 Podnik v danom roku nenakupoval dlh.hmotný majetok.
 Podnik v bežnom roku netvoril DHM vlastnou činnosťou.
 Podnik v bežnom roku nevlastnil finančné investície.
 Podnik nenakupoval zásoby.
 Podnik tvoril aj zásoby vlastnou výrobou.
 Časopis " Dieta" -mesačne vydanie
 Podnik neprijal darovaný majetok.
 Podnik nenadobudol majetok privatizáciou ani aj kúpou prostredníctvom FNM.

- C b) Spôsob zostavenia odpisového plánu.**

Odpisové sadzby pre účtovníctvo boli stanovené takto:

Odpisový plan účtovných odpisov DNM a DHM podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú.
 Odpisovania DNM do 2400 Eur sa zaúčtovávajú ako jednorázový náklad na účet 518 anal.DNM
 Odpisovania DHM do 1700 Eur sa zaúčtovávajú ako jednorázový náklad na účet 501 anal. DHM

Účtovné odpisy boli stanovené podľa Zákona o Daniach z príjmov a nasl.opravach.

- C c) Zásady pre tvorbu opravných položiek.**

V bežnom roku podnik netvoril opravné položky k majetku.

- C d) Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu.**

Podnik účtoval o majetku a záväzkoch v cudzej mene.
 Spôsob uplatnený pri prepočte údajov v cudzích menách na Sk v okamihu uskutočnenia účtovného prípadu a zostavenia účtovnej závierky.
 * Záväzky kurzom NBS platným v deň uskutočnenia účt.prípadu.
 K 31/12 ÚJ nevykazuje záväzky a hotovosť v cudzej mene.

- C e) V účtovnej jednotke sa v priebehu roka neuskutočnili žiadne zmeny spôsobov a postupov účtovania.**

D Doplnujúce informácie k súvahe a výkazu ziskov a strát

- D a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku**

Pohyb obstarávacích cien

Druh majetku	Riadok súvahy	Obst.cena k 01.01.	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Obstarávacía cena k 31.12.
A. Neobežný majetok	002	19557				19557
A.I.NIM	003					
2.Software(013)	005					
A.II. DHM	011	19557				19557
A.II.1.Stavby (021)	013					
2.Samost.HV a súb.HV (022,023)	014	19557				19557

Pohyb oprávok a opravných položiek

Oprávky podľa druhu majetku	Riadok súvahy	Oprávky k 01.01.	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Oprávky cena k 31.12.
A. Neobežný majetok	002	19557				19557
A.I.NIM	003					
2.Software(013)	005					
A.II. DHM	011	19557				19557
A.II.1.Stavby (021)	013					
2.Samost.HV a súb.HV (022,023)	014	19557				19557

Pohyb zostatkových cien

Oprávky podľa druhu majetku	Riadok súvahy	Zostatková hodnota k 01.01. bežn.roka	Zostat. hodnota k 31.12. bežn.roka
A. Neobežný majetok	002	0	0
A.I.NIM	003		
2.Software(013)	005		
A.II. DHM	011	0	0
A.II.1.Stavby (021)	013		
2.Samost.HV a súb.HV (022,023)	014	0	0

D b) Podnik nemá dcérsky, spoločný alebo pridružený podnik.

D c) Podnik neuskutočňuje zákazkovú výrobu.

D d) Podnik nevykazuje pohľadávky kryté záložným právom.

D j) Údaje o pohľadávkach.

Súvahová položka pohľadávky	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti v tom:	Od 1 roka do 5 rokov	Nad 5 rokov	Pohľadávky krytých založ.práv.	Pohľadávky voči priazn.osobám
1.Voči spoločnikom						
2. Odberatelia - z obch.	68468	10067				
3.Poskyt.preddavky	7669					
4.Štat - daň.pohľadávky						
5.Iné pohľadávky	7668					
	83805	10067				

D e) Podnik vykazuje finančný majetok :

* Peniaze na účte

* Peniaze v hotovosti

Neboli tvorené opravné položky k FM.

D f) Neboli tvorené opravné položky aj k pohľadávkam.

D g) Údaje o prechodných účtoch aktív.

Text	účet	Suma	Spôsob rozpúšťania
Nákl. BO	381	129	
Prijmy BO	385	X	

D h) Údaje o vlastnom imaní

Výška upísaného imania zapísaného v OR: 6639

Výška upísaného imania nezapísaného v OR: X

Popis a výška zmien vlastného imania podľa súvahových položiek.

TEXT	Účet	Stav v bezn. účt.obd.	Stav v min. účt.obd.	Rozdiel BO-MO
A. Vlastné imanie		-104076	-95201	-8875
A.I.1.Základné imanie	411	6639	6639	0
A.II.2.Ost.kap.fondy	413			
A.III.1.Zákonný rez.fond	421	845	664	181
3.Štatut.a ost.fondy	423,427			
A.IV.1.Nerozd.zisk MR	428			0
2. Neuhrad. strata MR	/-/429	-102685	-106121	3436
A.V. Hosp.výsledok		-8875	3617	-12492

D i) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku.

Účtovná jednotka netvorila a nečerpala v bežnom roku zákonné a účtovné rezervy.

D j) Údaje o záväzkoch.

Súvahová položka záväzku	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti v tom:	Od 1 roka do 5 rokov	Nad 5 rokov	Záväzky krytých založ.práv.	Záväzky voči priazn.osobám
1. Záväzky	78920					
2.Kratkodobé rez.	7053					
3. Voči zamestnancom	0					
4.Zo social.zabezpeč.	4984					
5.Štat - daň.záväzky	47585					
6. Záväzky voči spol.	52511					
7.Ost. Záväzky	15000					
7.Iné záväzky- SF	790					
	206843					

D k) Tvorba a čerpanie sociálneho fondu.

TEXT	Suma
Stav k 01.01.	755
Tvorba	35
Čerpanie	
Stav k 31.12.	790

D l) Účtovná jednotka nevlastní dlhopisy.

D m) Účtovná jednotka neeviduje bankový úver aj žiadné finančné výpomoci.

D n) Údaje o prechodných účtoch pasív.

Nebolo v bežnom roku účtované.

o) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar.

Druh segmentu podľa hlav. produktov a teritórií	Hodnota v tis. Sk	
	Tuzemsko	Zahraničie
Tržby za predaj vl. Výrobkov a služieb	15946	
Tržby za predaj tovaru	66466	2440
Spolu	82412	2440

p) Ostatné:

Podnik neplatil nákladové úroky.

Podnik neprijal výnosové úroky.

Podnik nemá výnosy z finančných investícií.

V bežnom roku sa neúčtovali nákladovo, výnosovo, majetkovo významné dodatočné účtovné prípady za predchádzajúce roky.

Podnik nemá peňažné a nepeňažné záväzky, ktoré sa neuvádzajú v súvahe.

Podnik nemá ostatné finančné povinnosti, ktoré sa neuvádzajú v súvahe.

Výška odmien a ostatných plnení riadiacich a dozorných orgánov.

Podnik v bežnom období nevynaložil náklady na výskum a vývoj.

Podnik nemá spriaznené osoby, s ktorými sa uskutočnili obchodné transakcie.

Nenastali významne udalosti po dni, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje.

Prílohu zostavila: Ing. Dimitrina Pašková

V Bratislave, dňa 15.6.2018

Podpis štatutárneho organu