

Čl. I Všeobecné údaje

1)
 Obchodná spoločnosť bola založená dňa: **11.05.1995**
Deň zápisu do obchodného registra: **26.07.1995**
 v Obchodnom registri Okresného súdu: **Trenčín**
Oddiel Sro, vložka číslo: **749/R**

Obchodné meno: **SILKO DOM, s.r.o.**
Hollého 11
Trenčín, 9 11 01

2) Údaje o konsolidovanom celku: **ÚJ nie je súčasťou konsolidovaného celku.**

3) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov: **1**
informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1	1
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

1) **Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.**

- Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: **riadna účtovná závierka** ku koncu účtovného obdobia, zostavená podľa § 17 ods.6 zákona číslo 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.
- Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie: **30.06.2017**

2) **spôsoby oceňovania:**

- a1) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný: **neobstarala**
- a2) dlhodobý hmotný majetok obstaraný: **neobstarala**
 kúpou: **neobstarala**
 vlastnou činnosťou: **neobstarala**
 iným spôsobom: **neobstarala**
- a3) dlhodobý finančný majetok: **neobstarala**
- b) zásoby obstarané kúpou: **obstarávacou cenou**
 vlastnou činnosťou: **neobstarala**
 iným spôsobom: **neobstarala**
 zákazková výroba: **nemá**
 zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj: **nemá**
- c) pohľadávky: **menovitými hodnotami**

d) krátkodobý finančný majetok:	menovitými hodnotami
časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:	menovitými hodnotami
e) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:	
- záväzky:	menovitými hodnotami
- rezervy:	menovitými hodnotami
- pôžičky:	nemá
- úvery:	menovitými hodnotami
- časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:	menovitými hodnotami
f) deriváty:	nemá
- majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:	nemá
- prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:	menovitou hodnotou
- majetok obstaraný v privatizácii:	nemá
Daň z príjmov splatná:	menovitou hodnotou
Daň z príjmov odložená:	nemá

3) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, doba odpisovania a odpisové metódy pri určení odpisov

Tvorba odpisového plánu:

ÚJ nemá dlhodobý nehmotný majetok

ÚJ má dlhodobý hmotný majetok odpisovaný – obstaraný kúpou a formou leasingu

Rovnomerný odpis vypočítaný podielom vstupnej ceny a počtu rokov odpisovania. Doba odpisovania stanovená na 20 rokov pre budovy v odpisovej skupine 5 a na 40 rokov pre budovy v odpisovej skupine 6, na 4, 6 rokov pre stroje a zariadenia.

Doba odpisovania v roku 2017 stanovená na 40 rokov v odpisovej skupine 6 pre budovu Polyfunkčný dom zaobstaranú formou leasingu. V roku 2017 predčasne ukončený leasing budovy a následne budova predaná.. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého cena je 1 700,00 EUR a menej sa účtuje ako o zásobách.

4) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov základného imania a výsledku hospodárenia ÚJ

Základné účtovné metódy použité pri zostavovaní tejto individuálnej účtovnej závierky sú opísané nižšie. Tieto metódy sa uplatňujú konzistentne počas všetkých účtovných období, ak nie je uvedené inak.

- zmeny účtovných zásad: **neboli**

- zmeny účtovných metód: **neboli**

ÚJ sa podľa rozhodnutia konateľa v zmysle zákona č.352/2013 Z.z. §2 odsek 5, ktorý dopĺňa Zákon o účtovníctve č.431/2002 Z.z. v z.n.p. stala od 01.01.2014 mikro účtovnou jednotkou (MUJ) a v zmysle zákona č.333/2014 Z.z bola rozhodnutím konateľa spoločnosti zatriedená od 1.1.2015 do veľkostnej skupiny mikro účtovná jednotka (MUJ) a postupuje pri účtovaní a vykazovaní ako mikro účtovná jednotka (MÚJ).

Vyčíslenie vplyvu zmien na: **neboli**

Typ zmeny	Dôvod zmeny	Majetok	Záväzky	Základné Imanie	Hospodársky výsledok

5) Informácie o dotáciách a ich oceňovanie v účtovníctve: **dotácie na obstaranie majetku neboli obdržané**

Dotácia	Ocenenie

6) Informácie o účtovaní významných opráv chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období: neboli

Opravy minulého ÚO	Patrí do obdobia	Účet	Účtované na účet HV minulých období (EUR)	Účtované do HV bežného obdobia (EUR)

Opravy významných chýb minulých období: **neboli**

Ich vplyv na nerozdelený zisk, alebo neuhradenú stratu: **nebol**

Opravy nevýznamných chýb minulých období účtovaných v bežnom období a suma ich vplyvu na hospodársky výsledok: **neboli**

Čl. III**Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát****1) Informácia o sume a dôvodoch vzniku jednotlivých položiek nákladov a výnosov ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:**

- položky výnimočných výnosov: **ÚJ nemá**
- položky výnimočných nákladov: **ÚJ nemá**

2) Informácie o záväzkoch:

a)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky spolu	46786,93	224337,96
Dlhodobé záväzky okrem rezerv a úverov	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov, z toho:	66,81	176537,73
zo sociálneho fondu	66,81	66,81
Krátkodobé záväzky okrem rezerv, úverov a výpomoci spolu	53526,4	45946,8
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane, z toho:	53526,4	45946,8
z obchodného styku	26897,73	30341,52
voči zamestnancom a zo sociálneho poistenia	20,91	20,91
daňové záväzky a dotácie	1078,4	1071
ostatné krátkodobé záväzky	25529,36	14513,37
Krátkodobé rezervy	164	164
Bežné bankové úvery	0	1689,43
Závazky po lehote splatnosti, z toho:	21439,12	0
z obchodného styku	21206,52	0

b) Opis a spôsoby zabezpečenia záväzkov

Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia – **ÚJ nemá**

3) Informácie o vlastných akciách:

a, b1, b2, c):

- akcie a podiely na základnom imaní vlastnené ÚJ: ÚJ nevlastní akcie ani podiely na ZI iných ÚJ

4) Informácie o orgánoch účtovnej jednotky:

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody a		Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
		štatutárny h	dozorný h	iný h	štatutárny h	dozorný h	iných
		Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
		Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
a)	Priznané odmeny - mzda	528					
		528					
b)	poskytnuté záruky						
c)	Poskytnuté pôžičky:	x	x	x	x	x	x
		x	x	x	x	x	x
c. 1.	celková výška						
c. 2.	celková suma splatených pôžičiek						
c. 3.	celková suma odpustených pôžičiek						
e)	suma použitých prostriedkov na súkromné účely						

Hlavné podmienky, na základe, ktorých boli záruky, zabezpečenia a pôžičky poskytnuté: **neboli****5) Informácie o povinnostiach účtovnej jednotky:****a)** celková suma finančných povinností ktoré sa nevykazujú v súvahe: **ÚJ nemá****b)** celková suma významných podmienených záväzkov: **ÚJ nemá**1. možná povinnosť ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti: **ÚJ nemá**2. existujúca povinnosť ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti: **ÚJ nemá****2a.** nie je pravdepodobné že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických činností: **ÚJ nemá****2b.** výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť: **ÚJ nemá****c)** opis významných finančných povinností a významných podmienených záväzkov: **ÚJ nemá****d)** celková suma významných finančných povinností a významných podmienených záväzkov voči dcérskej účtovnej jednotke a účtovnej jednotke s podstatným vplyvom: **ÚJ nemá****e)** opis významných povinností ÚJ vyplývajúcich z dôchodkových programov pre zamestnancov:**ÚJ vykonáva odvod z miezd za zamestnancov do fondov Sociálnej poisťovne v zmysle platnej legislatívy SR**

- 6) Informácie o udelení výlučného práva alebo osobitného práva ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme: **ÚJ neboli udelené**
- a) prijaté náhrady: **ÚJ neprijala**
- b) účtovné zásady použité pri pridelovaní nákladov a výnosov: **ÚJ nepoužila**
- c) všetky druhy činností účtovnej jednotky: **ÚJ nemá**

Použité skratky:

IČO – identifikačné číslo organizácie

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

OP – opravná položka

PSC – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie