

**POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE**  
pre malé účtovné jednotky

**Článok I –Všeobecné informácie**

**1.Základné informácie o účtovnej jednotke**

<b>Obchodné meno:</b>	TEXTILSERVIS, s.r.o.
<b>Sídlo:</b>	Mierová 181, 821 05 Bratislava
<b>Hlavný predmet podnikania :</b>	Výroba ostatných textilných výrobkov
<b>Účtovné obdobie:</b>	01.01.2017-31.12.2017

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Áno/Nie
Netto aktíva celkom	222538	219362	A
Čistý obrat celkom	31904	32038	A
Počet zamestnancov	1	1	A

UJ spĺňa veľkostné podmienky na zatriedenie do veľkostnej skupiny: **malá účtovná jednotka**

**2.Dátum schválenie účtovnej závierky** za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie : 28.06.2017

**3.Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky :** riadna účtovná závierka

**4.Údaje o skupine účtovných jednotiek v súvislosti s konsolidáciou :** nemá náplň

**5. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov:**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	0

**Článok II –Informácie o orgánoch spoločnosti :**

**Informácie o orgánoch účtovnej jednotky :**

- písm.a)** Nemá náplň
- písm.b)** Nemá náplň
- písm.c)** Nemá náplň
- písm.d)** Nemá náplň

### Článok III – Informácie o prijatých postupoch

1. Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:  Áno  Nie
2. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach:  
 - zmeny účtovných zásad a metód  Áno  Nie
3. Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe : nemá náplň
4. Spôsob a určenie oceňovania majetku a záväzkov :
- a) **Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok**  Áno  Nie  
 Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný, podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:  
 Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení  
 dopravné  provízie  poistné  clo
- b) **Podnik tvoril vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok**  Áno  Nie  
 Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:  
 priame náklady  nepriame náklady spojené s výrobou  inak:
- c) **Podnik obstaral iným spôsobom dlhodobý nehmotný majetok**  Áno  Nie  
 Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
- d) **Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok**  Áno  Nie  
 Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:  
 obstarávacia cena, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení  
 dopravné  provízie  poistné  clo  ostatné VON
- e) **Podnik v bežnom roku tvoril dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou**  Áno  Nie  
 Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení  
 priame náklady  
 nepriame náklady (výrobná réžia) súvisiace s vytvorením dlhodobého hmotného majetku  
 inak:
- f) **Podnik obstaral iným spôsobom dlhodobý hmotný majetok**  Áno  Nie  
 Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
- g) **Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere**  Áno  Nie  
 Podiely na základnom imaní spoločností, cenné papiere a deriváty oceňoval:  
 obstarávacou cenou pri nákupe a predaji  
 pri nákupe obstarávacou cenou a pri predaji váženým aritmetickým priemerom, (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakej mene)  
 metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene)  
 inak:
- h) **Podnik nakupoval zásoby**  Áno  Nie  
 Účtovanie obstarania a úbytku zásob.  
 Pri účtovaní zásob postupoval podnik  
 spôsobom A účtovania zásob  
 spôsobom B účtovania zásob  
 Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:  
 cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení  
 dopravné  provízie  poistné  clo  ostatné VON  
 Náklady súvisiace s obstaraním zásob  
 pri prijíme na sklad sa rozpočítali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby,  
 obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Pri vyskladnení sa tieto náklady zahŕňali do nákladov predaného tovaru záväzne stanoveným spôsobom takto: VON/(PS zásob + príjem na sklad) x výdaj zo skladu  
 obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdeľovala na vopred stanovenú cenu

Poznámky Úč PODV 3-01

(pevnú cenu) podľa internej smernice a odchýlku od skutočnej ceny obstarania (tamtiež). Pri vyskladnení sa táto odchýlka rozpúšťala do nákladov predaných zásob spôsobom záväzne stanoveným podnikom podľa popisu:

**Pri vyskladnení zásob sa používal**

- vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne  
 metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)  
 iný spôsob:

- i) **Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou činnosťou**  Áno  Nie

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

- podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení
- priame náklady
  - časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

- j) **Podnik obstaral bežnom roku zásoby iným spôsobom**  Áno  Nie

Zásoby obstarané iným spôsobom podnik oceňoval :

- k) **Zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj – neúčtoval**  
l) **Pohľadávky vlastné – menovitou hodnotou**  
m) **Krátkodobý finančný majetok - cenou obstarania**  
n) **Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy- menovitou hodnotou,**  
o) **Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov- menovitou hodnotou,**  
p) **Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy- menovitou hodnotou,**  
r) **Deriváty- neúčtoval**  
s) **Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi- neúčtoval**  
t) **Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci- cenou obstarania**  
u) **Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie (ďalej len „splatná daň z príjmov“) a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období a zdaňovacích období (ďalej len „odložená daň z príjmov) – menovitou hodnotou**

- v) **Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku : nemá náplň**

- z) **Informácie o poskytnutých dotáciách poskytnutých na obstaranie majetku: nemá náplň**

**5. Oprava chýb minulých účtovných období účtovaná v bežnom účtovnom období** s uvedením sumy vplyvu na položky súvahy, náklady bežného účtovného obdobia, výnosy bežného účtovného obdobia, nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov.- **nemá náplň**

**Článok IV –Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú Súvahu a Výkaz ziskov a strát**

1. **Dlhodobý nehmotný majetok, ktorým je goodwill:** nemá náplň
2. **Informácia o významných položkách derivátov, majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi :** nemá náplň

- 3 a) **Celková suma záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov :**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0

- 3 b) **Celková suma zabezpečených záväzkov- opis a spôsob zabezpečenia záväzkov :** nemá náplň

4. **Informácie o vlastných akciách** : nemá náplň

5. **Informácie o sume a dôvodoch nákladov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt** : nemá náplň

#### **Článok V – Informácie o iných aktívach a iných pasívach**

1 a) **Podmieneny majetok** : nemá náplň

1 b) **Podmienené záväzky** : nemá náplň

2. **Ostatné finančné povinnosti** : nemá náplň

#### **Článok VI – Udalosti ktoré nastali po dni ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka**

Nemá náplň

#### **Článok VII – Ostatné informácie**

Nemá náplň

IČO	3	5	7	3	6	7	1	2		
DIČ	2	0	2	0	2	5	1	6	1	8

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO	3	5	7	3	6	7	1	2		
DIČ	2	0	2	0	2	5	1	6	1	8

Poznámky Úč PODV 3-01
-----------------------