

Poznámky účtovnej závierky k 31. decembru 2018

(Údaje sú vykázané v celých eurách)

Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

TEXGAL s.r.o.
Ostredkova 1
821 02 Bratislava
IČO: 35891220
DIČ:2021838973
IČ DPH:SK2021838973

Spoločnosť TEXGAL s.r.o.. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 16. júna 2004 a do obchodného registra bola zapísaná 26. júna 2004 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 32248/B).

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej činnosti,
- reklamná a propagačná činnosť.

Priemerný počet zamestnancov

	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Počet pracovníkov k 31.12.	3	5
Priemerný prepočítaný počet pracovníkov	3	4
Z toho riadiacich pracovníkov	1	1

Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018.

Schválenie predchádzajúcej účtovnej závierky

Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2017 bola schválená 30. 4. 2018 Valným zhromaždením.

Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

Zápisnicou Valného zhromaždenia bola ustanovená od 22.7.2009 ako jediná konateľka Oľga Čičkaňová.

Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti bola takáto:

	Podiel na zákl. imaní v Eur	Podiel na zákl. imaní v %	Hlasovacie práva v %
Oľga Čičkaňová	6440	100	100

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

Hospodársky výsledok

Hospodársky výsledok pred zdanením predstavuje rozdiel výnosov účtovaných na účtoch účtovnej triedy 6 a nákladov účtovaných na účtoch účtovnej triedy 5 a je v účtovnej závierke rozdelený na hospodársky výsledok z finančnej a hospodárskej činnosti.

Daňová povinnosť

Daňová povinnosť bola zistená na základe hospodárskeho výsledku a sadzby určenej zákonom o dani z príjmov s prihliadnutím na odchýlky v konštrukcii dane vykonané podľa citovaného zákona.

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku:

	Stav k 31.12.2018	Prírastok	Stav k 31.12.2017
Samostatné hnut. veci	44 443	0	44 443
Spolu samos.hnut.veci	44 443	0	44 443
Oprávky k SHV	31 895	6 548	25 347
Spolu oprávky k SHV	31 895	6 548	25 347

Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá k 31.12.2018 žiaden dlhodobý finančný majetok.

Zásoby

Prehľad o zásobách a tovare na sklade znázorňuje nasledovná tabuľka:

	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
PHM	25	15
Tovar na sklade a predajni	46 817	44 828
Spolu	46 842	44 843

Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Pohľadávky v lehote splatnosti	2 187	1 778
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Spolu	2 187	1 778

Odložená daňová pohľadávka

Spoločnosť neučtovala v r. 2018 o odloženej daňovej pohľadávke.

Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladniciach, ceniny a účet v banke. Účtom v banke môže Spoločnosť voľne disponovať.

Ide o tieto položky:

	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Peniaze - pokladne	4 886	2 285
Ceniny – stravné lístky	713	197
Bankový účet	8 540	8 492
Spolu	14 139	10 974

Časové rozlíšenie

Veková štruktúra účtov časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Náklady bud. období-krátkodobé	3 127	3 037
Náklady bud. období-dlhodobé	20	11
Spolu	3 147	3 048

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy**Rezervy**

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Rez.na nev.dov. vrátane soc. zabezpeč.	3 258	3 789
Rezerva na účt. závierku a DPPO	420	420
Nevyfakturované dodávky	607	978
Spolu	4 285	5 187

Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Závazky po lehote splatnosti	114	4 501
Závazky so zost.dobou spl.do 1 r.	20 957	5 861
Spolu	21 071	10 362

Odložený daňový záväzok

Spoločnosť neúčtovala v r. 2018 o odloženom záväzku.

Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Stav k 1. januáru	691	375
Tvorba na ťarchu nákladov	296	513
Čerpanie	373	197
Stav k 31. decembru	614	691

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na príspevok na stravu zamestnancov.

Časové rozlíšenie

Prípád sa nevyskytol.

Informácie o výnosoch**Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony za opredaj tovaru sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Predaj tovaru	336 337	333 583
Stav k 31. decembru	336 337	333 583

Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

Prípád sa nevyskytol.

Finančné výnosy**Kurzové zisky**

Prehľad o kurzových ziskoch:

	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Realizované kurzové zisky	6	8
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Stav k 31. decembru	6	8

Informácie o nákladoch

Náklady na poskytnuté služby

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby:

	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Poštovné	40	22
Telefónne poplatky a internet	753	861
Ekonomické a právne služby	6 670	4 904
Nájomné	20 775	20 506
Ostatné služby	14 688	12 927
Spolu	42 926	39 220

Ostatné náklady na hospodársku činnosť

Ostatné náklady na hospodársku činnosť sú uvedené v priloženej tabuľke:

	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Mzdové náklady	66 351	66 291
Poistné na soc. a zdr.poistenie	22 571	22 585
Ostatné sociálne náklady	2 079	2 151
Spolu	91 001	91 027

Finančné náklady

Štruktúra finančných nákladov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Nákladové úroky	397	678
Bankové poplatky	3 902	3 857
Spolu	4 299	4 535

Informácie o dani z príjmov

Zosúladenie účtovného hospodárskeho výsledku za bežné obdobie s daňovým základom dane z príjmov za rok 2018 je nasledovné:

Transformácia výsledku hospodárenia na základ dane

účtovné výnosy	336 343
účtovné náklady	334 720
Výsledok hospodárenia pred zdanením	1 623
<i>Pripočítateľné položky</i>	
501.079 Autopotreby nedaňové	7
501.089 Spotreba PHM nedaňová	80
511.090 Opravy a udržiavanie nedaňové	85
512.099 Cestovné - nedaňové	50
513.010 Náklady na reprezentáciu	385
518.049 Náklady na účt.závierku a DPPO	420
518.059 Náklady na účtov.-nezaplatené do konca roka	420
538.090 Ostatné dane a poplatky - nedaňové	4
545.010 Ostatné pokuty,penále a úroky z omeškania	180
548.059 HP-Mitsubishi-nedaňové	70
548.069 PZP-Mitsubishi-nedaňové	39
548.079 HP-Audi-nedaňové	124
548.089 PZP-Audi nedaňové	21
548.090 Ost.náklady hospod.činnosti nedaňové	3
548.099 Neuplatnená DPH	1
551.090 Odpisy dlh. hmot. majetku nedaňové	1 310
562.090 Úroky – Autocredit – 20% nedaňové	9
Spolu pripočítateľné položky	3 208
<i>Odpočítateľné položky</i>	
Náklady na účtovníctvo 12/2017 hradené v r. 2018	420
Náklady na rezervu na účt. účtovnú závierku 2017	420
Spolu odpočítateľné položky	840
Základ dane pred zaúčtovaním dane	39 917
Odpočet daňovej straty	0
Základ dane po odpočítaní daňovej straty	3 991
z toho 21 % daň	838
Časť daňovej povinnosti prevyšujúcu sumu daňovej licencie	0
Daňová licencia	960
Preddavky na daň	2 879
Daň na úhradu	0
Preplatok na dani	2 041
Daň na účely určenia výšky preddavkov na daň podľa § 42 zákona	838
Výsledok hospodárenia po zdanení	785

Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po 31. decembri 2017 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Informácie o Vlastnom imaní

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 31.12.2018	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2017
Základné imanie	6 640	0	0	6 640
Zákonný RF	664	0	0	664
Nerozdelený zisk alebo neuhr.strata	21 277	8 397	0	12 880
VH bežného roku	785	0	7 612	8 397
Vlastné imanie spolu	29 366	8 397	7 612	28 581

.....10.3.2019.....
Dátum zostavenia účtovnej závierky

..... Oľga Čičkaňová.....
Konateľ