

Hárok1

Poznámky Úč POD 3-01

POZNÁMKY

k individuálnej účtovnej uzávierky
zostavenej k 31.12.2018

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka			mesiac	rok
2020399843	riadna	Za obdobie	od		1 2018
	zostavená		do		12 2018
IČO		Bezprostredne	od		1 2017
34101632		predchádzajúce	do		12 2017
SK NACE	v eurocentoch	obdobie			
43.33.0					

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky	
Altiero s.r.o.	
Sídlo účtovnej jednotky	číslo
Hradná	3
PSČ	Obec
94501	Komárno
Číslo telefónu	
035/7732704	

Zostavená dňa:

12.03.2019

Schválená dňa:

Hárok 1

Poznámky Úč POD 3-01

1) Základné informácie o účtovnej jednotke:

Obchodné meno:	Altiero, s.r.o.
Sídlo:	Hradná 3, 94501 Komárno
Právna forma:	spoločnosť s ručením obmedzeným
Dátum vzniku:	09.05.1994 OR pod číslom 283/N odd sro
Hlavný predmet podnikania:	kľadenie parkiet, montáž detských ihrísk, montáž dverí
Účtovné obdobie:	kalendárny rok (1.1.2018-31.12.2018)
Spoločníci:	Mgr. Adrián Győri
Štatutárny orgán:	Mgr. Adrián Győri – konateľ

2) Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné ÚO	Bezprostr.predch.ÚO
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5	5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	5	4

3) Informácie o konsolidovanom celku

spoločnosť sa nezahŕňa do žiadnej konsolidovanej účtovnej závierky

Článok II – INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1) Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

2) Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

Zmeny účtovných zásad a metód v účtovnom období nenastali.

Spôsob oceňovania majetku a záväzkov:

Dlhodobý hmotný majetok	obstarávacia cena
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena
Vlastné pohľadávky	menovitá hodnota
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	menovitá hodnota
Záväzky, pôžičky, úvery	menovitá hodnota
Splatná daň z príjmov	menovitá hodnota

Trvalé zníženie hodnoty majetku nebolo účtované. Prechodné zníženie hodnoty majetku nebolo účtované.

Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

Hárok1

Poznámky Úč POD 3-01

ÚJ používa účtovné odpisy v súlade s daňovými odpismi. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci, kedy bol zaradený do užívania.

ÚJ používa rovnomerné odpisovanie dlhodobého hmotného majetku.

Článok III - INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

Majetok:

Neobežný majetok:

Dlhodobý hmotný majetok - osobné vozidlá, a nákladné vozidlá

Obežný majetok:

Zásoby – zostatok PHM , tovar na sklade

Pohľadávky z obchodného styku – odberatelia, poskytnuté preddavky

Daňové pohľadávky – nadm.odpočet DPH

Finančné účty – pokladňa

Časové rozlíšenie:

Náklady budúcich období

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Prvotné ocenenie	Oprávky	Zostat.hodnota	
	stav na začiat. účt.obdobia	60335	-17399	42936
	prírastky	3034		3034
	úbytky			
	stav na konci účt.obdobia	63369	-32801	30568

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
	Prvotné ocenenie	Oprávky	Zostat.hodnota	
	stav na začiat. účt.obdobia	18758,33	-6645	12113,33
	prírastky	41576,67	-10754	30822,67
	úbytky			
	stav na konci účt.obdobia	60335	-17399	42936

1) Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Bežné účtovné obdobie

Dlhodobé pohľadávky : 0

Krátkodobé pohľadávky:	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Pohľadávky z obchodného styku	8518,76	0	8518,76
Daňové pohľadávky	10255,97	0	10255,97
Krátkodobé pohľadávky spolu	18774,73		18774,73

Hárok1

Poznámky Úč POD 3-01

Všetky pohľadávky sú so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobé pohľadávky : 0

Krátkodobé pohľadávky:	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Pohľadávky z obchodného styku	13314,83	0	13314,83
Daňové pohľadávky	5124,98	0	5124,98
Krátkodobé pohľadávky spolu	18439,81		18439,81

2) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Finančné účty:	Rok 2018	Rok 2017
Pokladnica	1138,93	2705,64
Ceniny	360,00	64,60
Účty v bankách		0
Spolu	1498,93	2770,24

Krátkodobý finančný majetok : -

3) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	2017	2017
Náklady budúcich období krátkodobé:		
doména	0	0
- poistenie vozidiel	1164,65	1077,33
- nájomné, spotr.energie	1092,50	1092,50
spolu	2257,15	2169,83

Článok IV - INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

Nerozdelený zisk minulých rokov	za rok	suma
	2012	767,05
	2013	435,4
	2014	1897,35
	spolu	3099,8

Neuhradená strata minulých rokov	za rok	suma
	2015	15621,55
	2016	13875,14
	2017	6781,59
	spolu	36278,28

Hárok1

Poznámky Úč POD 3-01

1) Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

V roku 2017 bola vykázaná strata v sume 6871,59 Eur. Vykázaná strata bola prevedená na účet „neuhradená strata minulých rokov“

2) Informácie o rezervách

Názov položky	K 1.1.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	K 31.12.2018
<i>Dlhodobé rezervy:</i>	0	0	0	0	0
<i>Krátkodobé rezervy:</i>					
na nevyčerpané dovolenky	2778,75	1583,65	-2778,75	0	1583,65

Názov položky	K 1.1.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	K 31.12.2017
<i>Dlhodobé rezervy:</i>	0	0	0	0	0
<i>Krátkodobé rezervy:</i>					
na nevyčerpané dovolenky	2262,6	2778,75	-2262,6	0	2778,75

3) Informácie o záväkoch

Bežné účtovné obdobie

Názov položky	so zost.dobou splatnosti	so zost. dobou splatnosti	Spolu
	1-5 rokov	nad 5 rokov	
<i>Dlhodobé záväzky :</i>			
Záväzky zo sociálneho fondu	137,06	0,00	137,06

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	so zost.dobou splatnosti	so zost. dobou splatnosti	Spolu
	1-5 rokov	nad 5 rokov	
<i>Dlhodobé záväzky :</i>			
Záväzky zo sociálneho fondu	211,50	0,00	211,50

Bežné účtovné obdobie

Názov položky	so zost.dobou splatnosti	po lehote	Spolu
	do 1 roka	splatnosti	
<i>Krátkodobé záväzky:</i>			
Záväzky z obchodného styku	45259,16		45259,16
Záväzky voči spoločníkom	1010,23		1010,23
Záväzky voči zamestnancom	2278,93		2278,93
Záväzky zo sociálneho poistenia	1768,65		1768,65
Daňové záväzky	1671,1		1671,1

Hárok 1

Poznámky Úč POD 3-01

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	so zost.dobou splatnosti do 1 roka	po lehote splatnosti	Spolu
<i>Krátkodobé záväzky:</i>			
Záväzky z obchodného styku	69736,19	0	69736,19
Záväzky voči spoločníkom	3685,57	0	3685,57
Záväzky voči zamestnancom	1750,64	0	1750,64
Záväzky zo sociálneho poistenia	1400,99	0	1400,99
Daňové záväzky	1510,03	0	1510,03

4) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Bežné bankové úvery krátkodobé –kontokorentný úver

úrok p.a. v% 7,70 %

Článok V - INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1) Informácie o tržbách

ROK 2018	TRŽBA	SLUŽBY	TRŽBA
TOVAR			
parkety	260796	pokládka parkiet	44744,13
dvere	93932,30	montáž dverí	15900,51
detské ihriská	24918,16	montáž DI	3936,73
gumené dosky	13685,50	montáž gumy	1607,83

Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti :

poistná udalosť- oprava firem.vozidla 312,74

ROK 2017	TRŽBA	SLUŽBY	TRŽBA
TOVAR			
parkety	231203,14	pokládka parkiet	38143,73
dvere	56117,70	montáž dverí	32198,85
detské ihriská	29024,92	montáž DI	6448,59
gumené dosky	5332,80	montáž gumy	1505,97

2) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Rok 2018	Rok 2017
Tržby z predaja služieb	67559,2	80406,77
Tržby za tovar	393332,36	322057,3
Čistý obrat celkom	460891,56	402464,07

Hárok1

Poznámky Úč POD 3-01

Článok VI – INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Názov položky	Rok 2018	Rok 2017
TOVAR	NÁKLAD	NÁKLAD
Parkety,dvere	203848,45	251415,9
Dvere	62103,94	
Detské ihriská	19355,14	21070,28
Gumené dosky	8384,99	3812,73
MATERIAL	9577,78	14626,35
ENERGIA	1723,54	1343,08
SLUŽBY		
Opravy a udrž.	2042,53	10996,21
Cestovné náhr.	1189,51	1487,97
Podlahár.práce	19769	4456
Montážne práce	130	16125
Prenájom Altiero	12000	12000
Prenájom vozidla	0	2400
Telefon	1235,8	1284,57
MZDY	38364,89	38079,64
SP, ZP	13477,64	13193,43
ODPISY	15402	10754

Ostatné náklady na hospodársku činnosť:	Rok 2018	Rok 2017
poistenie aut, poistenie majetku	2278,07	1639,76
poškodený tovar	0	306,18

Náklady na finančnú činnosť:	2018	2017
úroky BÚ	280,78	262,12
Bankové poplatky	279,58	294,56

Článok VII – INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprost.predchádz.ÚO	
	základ dane	daň	základ dane	daň
VH pred zdanením	20770,1		-5821,59	
daňovo neuznané náklady	711,31		11040,82	
Výnosy nepodliehajúce dani			0	
odpočet straty	-5106,6		-5106,6	
Spolu	16374,81		112,63	
Splatná daň z príjmov		3438,71		960
hypotetická daň.licencia		960		
zápočet daň.licencie		2478,71		
Daň na úhradu		960		