

**Poznámky Úč MÚJ 3 – 01 IČO 36301507 DIČ 2021818447
Rok 2018**

**I.
Všeobecné údaje**

Obchodné meno : **HP TOUR, s.r.o.**

Sídlo : Pod Kopánky 197/2 Zamarovce

Spoločnosť je zapísaná vo Výpise OR OS Trenčín odd.Sro vl.č.14585/R.

Spoločnosť začala svoju činnosť od 1.5.2004.

Predmet činnosti : - prevádzkovanie cestovnej agentúry

Základné imanie : 6 640 EUR

Štatutárny orgán : Hedviga Plšková, konateľ

Spoločníci : Hedviga Plšková - 50% podielu na ZI
Ing. Ján Plško - 25% podielu na ZI
Ing. Ľubomír Plško - 25% podielu na ZI

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov 1

**II.
Informácie o prijatých postupoch**

Od roku 2014 uplatňuje spoločnosť štatút mikro účtovnej jednotky podľa § 2 ods. 5 Zákona o účtovníctve.

Účtovná jednotka zabezpečovala predmet činnosti prevádzkovaním cestovnej agentúry.

Účtovná jednotka používa pre vedenie podvojného účtovníctva program podvojného účtovníctva firmy Kalasoft – Ing. Kalafút so sídlom v Dubnici nad Váhom v súlade so zák. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a nasl. zmien a predpisov.

V zmysle § 5 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a neskorších predpisov, poveruje účtovná jednotka vedením účtovníctva firmu MARBAJ, s.r.o., Motešice.

Sledovanie prvotných nákladov a výnosov je zabezpečené za účtovnú jednotku ako celok.

**III.
Doplňujúce informácie k súvahe a výkazu ziskov a strát**

Aktíva účtovnej jednotky

Obežný majetok

Je tvorený účtom 311. Pohľadávky z obchodného styku vo výške 21 872,60 EUR, pohľadávkou voči ŠR z účtu 343. Daň z pridanej hodnoty vo výške 77,90 EUR, účtom 381. Náklady BO vo výške 9 253,27 EUR týkajúce sa leteníek roka 2019. Zostatok účtu 221. ČSOB je vo výške 664,16 EUR.

Pasíva účtovnej jednotky

sú tvorené krátkodobými záväzkami na účte 321. Dodávatelia vo výške 18 785,82 EUR, záväzkami voči zamestnancom na účte 331. a záväzkami voči poisťovniam spolu vo výške 856,92 EUR zo miezd za 12/2018 splatné v roku 2019. Ostatné krátkodobé záväzky sú z účtu 365. Záväzky voči spoločníkom vo výške 124 062,31 EUR a zostatky na účtoch časového rozlíšenia pasív 383. VBO 118,40 EUR za daň z motorových vozidiel splatnú v roku 2019 a 384. Výnosy BO vo výške 9 484,00 EUR, týkajúcich sa leteniek roka 2019. Zostatok SF na účte 472. je 526,82 EUR.

Pohľadávky a záväzky z obchodného styku k 31.12.2018

Pohľadávky vo výške 21 872,60 EUR, z toho po lehote splatnosti 4558,00 EUR
Záväzky vo výške 18 785,82 EUR, z toho po lehote splatnosti 0 EUR.

Výsledok hospodárenia po zdanení za rok 2018 vykazuje účtovná jednotka v členení :

Náklady celkom	392 164 EUR
Výnosy celkom	395 126 EUR
Zisk	+2 962 EUR

Odvodové povinnosti v EUR

VH pred zdanením + 2 961,86

Pripočítateľné položky + 351,14 /211,14 výdavky nad limit ZDP, 140 sumy nezaplatené do konca zdaňovacieho obdobia za účtovníctvo 12/18 /

Odpočítateľné položky - 140 / sumy zaplatené v zdaňovacom období za 12/17/

Odpočet daňovej straty - 3 173 / § 52za ZDP/

Výsledný vzťah k ŠR 0 EUR

Trenčín, marec 2019

Hedviga Plšková
konateľ