

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE

k 31.12.2018

I. Informácie o účtovnej jednotke**1. Názov a sídlo spoločnosti zastavujúcej účtovnú závierku :****SOKRATES –K+P s.r.o**

Sídlo: Horelica 207, 022 01 Čadca

Dátum založenia spoločnosti : 23.9.2003

Dátum zápisu do obchodného registra : 10.10.2003

IČO : 36413755

DIČ:2021763403

2.Hlavné činnosti spoločnosti :

- oprava motorových vozidiel
- murárske práce
- demolácie a zemné práce
- sprostredkovateľská činnosť
- prenájom nehnuteľnosti
- maloobchodná a veľkoobchodná činnosť v rozsahu voľných činností
- prevádzkovanie zariadení slúžiacich na reguláciu a rekondíciu
- stolárska výroba

3. Priemerný počet pracovníkov spoločnosti:

Spoločnosť nemala v roku 2018 stálych zamestnancov

	2018	2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	0	0
počet vedúcich zamestnancov	0	0

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	c
Kopačka Ján		50%	50%	
Palko Ján		50%	50%	
Spolu		100	100	

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

Žiadne výhody členom štatutárnych orgánov neboli poskytnuté.

4. Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa

zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve vrátane noviel za obdobie od 1.1.2018 do 31.12.2018. Bola

zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

5. Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

6. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

- a) dlhodobý majetok nakúpaný sa oceňuje obstarávacou cenou
- b) s.r.o. netvorila NM vlastnou činnosťou
- c) hmotný majetok nakupovaný bol oceňovaný obstarávacou cenou
- d) s.r.o netvorila HM vlastnou činnosťou
- e) s.r.o netvorila finančné investície

- f) s.r.o nakupoval zásoby určené priamo do spotreby, účtované spôsobom B
 - Obstaranie sa uskutočňovalo podľa zákona 431/02 Zb.z. obstarávacími cenami, ktoré predstavovali cenu obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.
- spoločnosť netvorila zásoby vlastnou činnosťou
- g) pohľadávky boli oceňované nominálnou hodnotou
- h) finančný majetok bol oceňovaný v EUR
- i) náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná
 - na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
- j) rezervy - nominálnou hodnotou v EUR
- k) záväzky - nominálnou hodnotou v EUR
- l) prechodné účty pasív - nominálnou hodnotou v EUR

7. Spôsob zostavenia odpisového plánu

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslovaní daňových odpisov. Daňové a účtovné odpisy sa rovnajú. Spoločnosť v roku 2018 doodpisovala zostatkovú hodnotu majetku z dôvodu vyradenia opotrebovaného majetku, v roku 2017 boli odpisy pozastavené.

Drobný hmotný investičný majetok do 1700 EUR bol účtovaný jednorazovo do

Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	2 451	0	0	0	0	0	0	2 451
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

-4-

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	14 680	0	0	0	0	0	0	14 680
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	14 680	0	0	0	0	0	0	14 680
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	12 229	0	0	0	0	0	0	12 229
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	12 229	0	0	0	0	0	0	12 229
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										

Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	2451	0	0	0	0	0	2 451
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	2 451	0	0		0	0	2 451

-5-

Spoločnosť nemá dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo, ani podmienený majetok

10. Spôsob a výška poistenia investičného majetku

Spoločnosť k 31.12.2018 nemala majetok poistený .

1. Údaje o zásobách

Opravné položky k zásobám- zásoby a tovar sú účtované priamo do spoteby s tým, že k 31.12. sa prevedie inventúra a zásoby sa zúčtuju na sklad. Opravné položky na účte 191 nie sú tvorené. Záložné právo nie je zriadené. K 31.12.2018 spoločnosť neeviduje zásoby na sklade.

12. Spoločnosť nemá zákazkovú výrobu ani výstavbu.

13. Údaje o pohľadávkach

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2018	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2017
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

Opravné položky k pohľadávkam neboli tvorené.

14. Údaje o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	7 341	2 627
Bežné bankové účty	181	1 100
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	7 522	3 727

Organizácia nemá krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo.

Organizácia dlhodobý finančný majetok nevlastní.

Žiadne pôžičky neboli poskytnuté. Neboli vydané dlhopisy ani deriváty.

15. Záväzky zo sociálneho fondu

Spoločnosť netvorí sociálny fond, nakoľko nemá stálych zamestnancov.

16. Údaje o účtoch časového rozlíšenia - neeviduje.

17. Údaje o rezervách – v roku 2018 účtované neboli.

18. Údaje o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2018	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2017
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného rok vrátane	588	480
Krátkodobé záväzky spolu	588	480
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0

Spoločnosť neeviduje podmienené záväzky

Odložený daňový záväzok ani pohľadávku spoločnosť neeviduje

19. Bankové úvery (461)

S.r.o. nemá žiadne úvery ani pôžičky.

20. Údaje o daniach – spoločnosť v roku 2018 platila daň z príjmu právnických osôb upravenú o daňovú licenciu z predchádzajúcich rokov vo výške 480 eur, v roku 2017 platila daň z príjmov právnických osôb+daňovú licenciu vo výške 480,- eur .

21. Údaje o účtoch časového rozlíšenia pasív - v roku 2018 neboli žiadne

22. Údaje o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	21 962	18 756
Tržby z predaja služieb	9 423	13 906
Ostatne-predaj tovaru	439	4 850
-predaj HIM	12 100	
Finančné výnosy, z toho:	0	0
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
úrok	0	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	9 423	13 906
Tržby za tovar	439	4 850
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z HM na predaj	12 100	
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	21 962	18 756

23. Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 369	992
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Stavebné práce, stolárske práce, opravy	1 269	492
nájomné	500	500
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	17 789	16 043
Spotreba materiálu	4 944	13 755
Dane a popl.	0	0
odpisy	2 451	0
Ostatné	10 394	2 288
Finančné náklady, z toho:	88	77
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Bankové poplatky	88	77
Mimoriadne náklady, z toho:		

Spoločnosť nemá povinnosť auditu účtovnej závierky

24. Vlastné imanie**INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ**

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
	a	b	c	d	e
Základné imanie	6971				6971
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1 061	117			1 178
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-3 498	1 047	0		-2 451
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 164		72		1 236
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491– Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa		0			

Tabuľka č. 2 - neevidovala

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

Ročná závierka a rozdelenie výsledku hospodárenia za rok 2018 boli schválené dňa 22.3.2019.

Udalosti po závierkovom dni

Po 31. decembri 2018 nenastali udalosti s významným vplyvom na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

26. Údaje o spriaznených osobách

Spoločnosť v roku 2018 realizovala jeden obchod so spriaznenými osobami – nájom 500,- eur.

27. Zoznam majetku zachyteného na podsúvahových účtoch

Spoločnosť neviduje žiaden majetok na podsúvahových účtoch.

V Čadci, 22.3.2019

Podpis štatutárneho orgánu

