

Poznámky k účtovnej závierke k 31. 12. 2018

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

LTL - UNI s.r.o.
Trnavská 61
821 01 Bratislava

Spoločnosť LTL - UNI s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 19.11.2009 a do obchodného registra bola zapísaná 19.11.2009 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka 61488/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živností
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu v rozsahu voľnej živnosti
- Vypracovanie dokumentácie a projektu jednoduchých stavieb, drobných stavieb a zmien týchto stavieb
- Obstarávanie služieb spojených so správou nehnuteľností
- Reklamná a propagačná činnosť
- Upratovacie a čistiace práce
- Vedenie účtovníctva zmien
- Automatizované spracovanie dát

3. Priemerný počet zamestnancov

Spoločnosť v roku 2018 nezamestnávala zamestnancov.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 je zostavená ako mikro účtovná závierka účtovnej jednotky podľa § 2 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štatutárny orgán spoločnosti:

Konateľ: Ing. Ladislav Tausinger
Ing. Libor Tausinger

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) 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.

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu, montáž a pod.). Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 1700 EUR a nižšia sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Spoločnosť v roku 2018 nenakupovala dlhodobý hmotný majetok .

(c) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou.

(d) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(f) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 :

	stav k 31.12.2018			Stav k 31.12.2017
	Brutto EUR	Korekcia EUR	Netto EUR	Netto EUR
Dlhodobý nehmotný majetok				
Softvér	0	0	0	0
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	13 104	12 630	474	3 059
Stavby	24 895	8 645	16 250	16 762
Spolu	37 999	21 275	16 724	19 821

2. Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok z obchodného styku je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	k 31. 12. 2018 EUR
pohľadávky v lehote splatnosti	186
pohľadávky po lehote splatnosti	347
ostatné pohľadávky	8 448
spolu	8 981

Neuhradené pohľadávky z minulých rokov :

OF 2015031 - 50% opravné položky / 105,93 EUR/

OF 2015032- 50% opravné položky / 67,41 EUR /

Pripočítateľné položky :

Neuhradené Df/2018

2018057

357,41

2018051	471,58
2018052	471,58
2018043	61,75
2018050	66,74
2018054	1,18
2018055	1,18
2018056	61,75

S p o l u : 1493,17

Odpis z odpisov vozidla – 20% z 1916,64 = 383,33 EUR

Odpis z dane z motorových vozidiel 20% = 119,04 EUR

Odpočítateľné položky:

3. Neuhradené DF

2017047	804,76 EUR
2017048	220,31 EUR
2017022	343,80 EUR
2017038	343,80 EUR
2017043	71,56 EUR
2017052	1,18 EUR
2017053	1,18 EUR
2017054	1,18EUR

S p o l u : 1787,77 EUR

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, ceniny a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti I.

2. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	stav k 31.12.2018 EUR
záväzky v lehote splatnosti	2 924
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	0
spolu krátkodobé záväzky	2 924
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	0
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	21 170
spolu dlhodobé záväzky	21 170

. potreby zamestnancov.

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	31.12.2018 EUR
Tržby z predaja tovaru	0
Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	26 665
ostatné výnosy	<u>6</u>
spolu	<u><u>26 671</u></u>

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby a predaný tovar

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby a predaný tovar je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

	31.12.2018 EUR
Náklady na obstaranie predaného tovaru	0
Spotreba materiálu a energie	367
Služby	23 472
Dane a poplatky	120
Odpisy a rezervy	3098
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	
Tvorba zákonných rezerv	0
Finančné náklady	89
Ostatne náklady	630
spolu	<u><u>27 776</u></u>

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	2018		
	základ dane EUR	daň EUR	daň %
výsledok hospodárenia pred zdanením	905		
z toho teoretická daň		190	21,00 %
daňovo neuznané náklady	1 924		21,00 %
dodávateľské fa neuhradené	1 493		21,00 %
daň z mot.vozidiel 20%	48		
odpisy 20%	383		
odpočet DF z roku 2017	-1 788		
základ dane	1 041	219	21,00 %
odpočet daňovej licencie	0	0	
výsledok hospodárenia po zdanení	822		

I. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

	stav 1.1.2018 EUR	prírastky EUR	úbytky EUR	presuny EUR	stav 31.12.2018 EUR
Základné imanie					
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy					
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precen. pri splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Fondy zo zisku					
Zákonný rezervný fond	500	0	0	0	500
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1397	0	-2279	0	-882
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0

Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	1 705	0	4 696	0	-2 991
Spolu	12 615	0	8 709	0	3 906

H. INFORMÁCIE O KOEFICIENTE DPH

Spoločnosť v uplynulých obdobiach nepočítala koeficientom DPH . Po zistení skutočnosti a po telefonicknej konzultácii s Daňovým riaditeľstvom v B.Bystrici chce splniť svoju daňovú povinnosť v správne odvedenom finančnom objeme . Jednotlivé daňové obdobia budú prepočítané už známym koeficientom príslušného roku.

Rok 2014 Koeficient=0,92	DPH na výstupe	DPH na vstupe	korekcia	DPH na vstupe po úprave	pôvodná daňová povinnosť	platby	opravená daňová povinnosť	rozdiel
1.Q/2014 pôv.	2416,38	844,57			1571,81			
Dodatočné DP	1373,85	881,10	73,30	801,80		762,00	572,05	
2.Q/2014 pôv.	1652,18	2388,42			-826,24			
Dodatočné DP	1360,72	2388,42	219,38	2169,04			-808,32	
3.Q/2014 pôv.	473,56	810,22			-336,66			
Dodatočné DP	1390,81	810,32	72,93	737,39			653,42	
4.Q/2014 pôv.	1138,34	730,45			407,89	407,82		
Dodatočné DP	1138,34	740,43	66,64	673,79			464,55	
Zučtovanie 2014					816,80	1169,82	881,70	
Rok 2015 Koeficient=0,92	DPH na výstupe	DPH na vstupe	korekcia	DPH na vstupe po úprave	pôvodná daňová povinnosť	platby	opravená daňová povinnosť	rozdiel
1.Q/2015 pôv.								
Dodatočné DP	1132,63	561,05	44,88	516,17		572,69	616,46	43,77
2.Q/2015 pôv.								
Dodatočné DP	1120,80	421,88	33,75	388,13		710,41	732,62	22,21
3.Q/2015 pôv.								
Dodatočné DP	1251,95	319,90	28,79	291,11		927,89	960,84	32,95
4.Q/2015 pôv.								
Dodatočné DP	1317,99	1283,41	115,51	1167,90		51,88	150,09	98,21
Zučtovanie 2015						2262,87	2460,01	197,14

DPH DPH DPH na pôvodná opravená

Poznámky k účtovnej závierke 31. decembru 2018 **LTL- UNI, s.r.o.**

Rok 2016 Koeficient=0,93	na výstupe	na vstupe	korekcia	vstupe po úprave	daňová povinnosť	platby	daňová povinnosť	rozdiel
1.Q/2016 pôv.								
Dodatočné DP	1142,96	345,65	24,19	321,46	797,31	797,31	821,50	24,19
2.Q/2016 pôv.								
Dodatočné DP	1064,90	792,91	55,50	737,41	271,99	271,99	327,49	55,50
3.Q/2016 pôv.								
Dodatočné DP	1063,02	483,01	33,81	449,20	580,01	558,61	613,82	55,21
4.Q/2016 pôv.								
Dodatočné DP	1329,08	738,89	51,72	687,17	590,19	590,19	641,81	51,62
Zučtovanie 2016					2239,50	2218,10	2404,62	186,52
Rok 2017 Koeficient=0,96	DPH na výstupe	DPH na vstupe	korekcia	DPH na vstupe po úprave	pôvodná daňová povinnosť	platby	opravená daňová povinnosť	rozdiel
1.Q/2017 pôv.								
Dodatočné DP	1094,20	209,65	8,39	201,26	884,55	884,55	892,94	8,39
2.Q/2017 pôv.								
Dodatočné DP	1093,44	1059,67	42,39	1017,28	33,37	33,37	75,86	42,49
3.Q/2017 pôv.								
Dodatočné DP	1094,41	437,67	17,51	420,16	656,74	656,74	674,25	17,51
4.Q/2017 pôv.								
Dodatočné DP	1198,50	940,86	37,63	903,23	257,64	257,64	295,27	37,63
Zučtovanie 2017					1832,30	1832,30	1938,32	106,02
Rok 2018 Koeficient=0,96	DPH na výstupe	DPH na vstupe	korekcia	DPH na vstupe po úprave	pôvodná daňová povinnosť	platby	opravená daňová povinnosť	rozdiel
1.Q/2018 pôv.								
Dodatočné DP	1098,24	691,64			406,60			
Dodatočné DP	1098,24	663,97	26,67	663,97		406,60	434,26	26,67
2.Q/2018 pôv.								
Dodatočné DP	1242,20	811,39			430,81			
Dodatočné DP	1242,20	778,93	32,46	778,93		439,44	454,98	32,46
3.Q/2018 pôv.								
Dodatočné DP	1073,52	739,96			377,51	377,51		
Dodatočné DP	1073,52	710,36	29,60	737,39			363,16	14,35
4.Q/2018 pôv.								
Dodatočné DP	2075,87	856,71			1219,16	1219,16		
Dodatočné DP	2075,87	822,44	34,27	822,44			1253,44	34,27
Zučtovanie 2018					2434,08		2505,84	107,75

28.03.2019

dátum

podpis konateľa