

POZNÁMKY

Individuálnej účtovnej závierky k 31.12.2018

mikro účtovnej jednotky

Všeobecné údaje

Názov účtovnej jednotky: villim, s.r.o.

Sídlo: Morovnianska 33, 972 31 Ráztočno

IČO: 43838979

DIČ: 2022513702

Forma podnikania: spoločnosť s ručením obmedzeným

Spoločnosť nie je platcom DPH.

Účtovná závierka je zostavená za obdobie od januára 2018 do decembra 2018, údaje sú uvádzané v celých eurách.

Hlavná činnosť spoločnosti je spracovanie údajov, analytické a programovacie práce.

Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

Spoločnosť vznikla dňa 15.12.2007 zápisom do OR Okresného súdu Trenčín oddiel Sro, vložka č. 18583/R.

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku inej obchodnej spoločnosti.

Informácie o počte zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov: 1

Stav zamestnancov k 31.12.2018: 1

Počet vedúcich zamestnancov: 1

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

DHM je ocenený obstarávacou cenou + vedľajšie náklady na obstaranie. Vozidlo Passat PD 668EX v OC 9166 EUR je už plne odpísané, v novembri bolo zaradené do používania ďalšie vozidlo Passat PD 437GM v OC 13 900,- EUR, s dobou odpisovania 4 roky. V decembri bola obstaraná a zaradená do používania gitara – hudobný nástroj v OC 1 867,- EUR s dobou odpisovania 6 rokov.

Odpisový plán účtovných odpisov DHM je zostavený tak, že bola použitá **metóda rovnomerného odpisovania**, účtovné odpisy budú zhodné s daňovými odpismi.

DHM – 2 automobily, gitara /účet 022/ k 31.12.2018:	24 933 EUR
Rovnomerné odpisy /účet 551/ k 31.12.2018:	606 EUR
Oprávky /účet 082/ k 31.12.018:	9 772 EUR
Zostatková cena k 31.12.2018:	15 161 EUR

Drobný hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 1700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania ako spotreba materiálu na analytický účet 501 020. Zoznam drobného hmotného majetku je zaevidovaný v pomocnej knihe DrHM.

Drobný nehmotný majetok v obstarávacej cene 2400 EUR a nižšej účtujeme do nákladov v plnej výške na analytický účet 518 020.

Dlhodobý nehmotný majetok nevlastníme.

Informácia o pohľadávkach

Pohľadávky oceňujeme ich menovitou hodnotou.

Stav krátkodobých pohľadávok z obchodného styku /311/ k 31.12.2018: 3 450 EUR

Stav krátkodobých pohľadávok voči spoločníkom /355/ k 31.12.2018: 6 000 EUR

Informácia o krátkodobom finančnom majetku

Krátkodobý finančný majetok oceňujeme ich menovitou hodnotou, ich zníženie sa vyjadruje opravnou položkou. Výška krátkodobého finančného majetku k 31.12.2018 je 5 855 EUR.

Stav pokladnice, ceniny k 31.12.2018: 1 529 EUR

z toho: hlavná pokladňa: 378 EUR

 pokladňa sociálneho fondu: 487 EUR

 pokladňa rezervného fondu: 664 EUR

Stav bežného bankového účtu: 4 326 EUR

Informácia o krátkodobých záväzkoch

Záväzky s dobou splatnosti do jedného roku: 12 447 EUR

z toho: záväzky z obchodného styku /321/: 28 EUR

 záväzky voči spoločníkom /365/: 10 500 EUR

Poznámky Úč MÚJ 3-01

IČO: 43838979

DIČ: 2022513702

záväzky voči zamestnancom /331/:	799 EUR
záväzky zo sociálneho a zdravotného poistenia /336/:	482 EUR
daňové záväzky /341, 342, 345/:	638 EUR

Záväzky nie sú po splatnosti, vznikli v decembri 2017 a všetky sú uhradené v januári 2019.

Informácia o záväzkoch zo sociálneho fondu

Počiatkový stav sociálneho fondu:	433 EUR
Tvorba SF na úhradu nákladov z HM:	54 EUR
Konečný zostatok SF:	487 EUR

Informácia o výsledku hospodárenia

Spoločnosť neúčtovala o položkách nákladov a výnosov, ktoré mali výnimočný rozsah alebo výskyt. Neeviduje také finančné povinnosti, ktoré sa nevykazujú v súvahe.

Výnosy celkom predstavujú tržby z predaja služieb, iné výnosy neevidujeme.

Tržby z predaja služieb:	27 150 EUR
Čistý obrat celkom:	27 150 EUR
Náklady celkom:	23 102 EUR
Výsledok hospodárenia pred zdanením:	4 048 EUR
z toho daňovo neuznané náklady:	367 EUR
Upravený hospodársky výsledok:	4 415 EUR
Odpočet ¼ daňovej straty z r.2017:	-2 431 EUR
Základ dane:	1 983 EUR
Daň z príjmov PO 2018 21%:	417 EUR

Informácie o zmenách vlastného imania

Rezervný fond je vytvorený vo výške 664 EUR, čo predstavuje 10% základného imania, t.j. tvorba podľa spoločenskej zmluvy, zo zisku ho viac nie je potrebné navyšovať.

V r. 2017 spoločnosť vykazovala účtovnú stratu 11 244 EUR, túto čiastku sme v r. 2018 previedli na účet 429 010 Neuhradená strata minulých rokov. Za rok 2017 sme uhradili daňovú licenciu vo výške 480 EUR, časť z nej sme započítali v r. 2018 na daň z príjmu PO v sume 416 EUR, takže daň na úhradu je 0 EUR.

Základné imanie k 31.12.2017: 6 640 EUR

Zákonný rezervný fond: 664 EUR

Vlastné imanie: 18 064 EUR

Výsledok hospodárenia minulých rokov: 7 129 EUR

HV za účtovné obdobie 2018 po zdanení: 3 631 EUR

V Ráztočne 27. 03. 2019

