

POZNÁMKY (Úč.MÚJ 3-01) k účtovnej závierke

k dátumu 31.12.2018

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A a) Názov a sídlo účtovnej jednotky

Názov spoločnosti: **Kettner and friends, s.r.o.**

Sídlo spoločnosti: Nám. SNP 482/23
811 01 Bratislava

Dátum založenia: 23.2.2005

Dátum zápisu do Obch.registra: 12.5.2005

IČO: **35 935 073**

Vložka číslo: **36007/B** Oddiel: **Sro**

A b) Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z OR:

- * kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- * kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- * sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby v rozsahu voľnej živnosti
- * reklamná a propagačná činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- * grafické a technické spracovanie podkladov pre tlač pomocou výpočtovej techniky v rozsahu voľnej živnosti
- * výroba a spracovanie grafických návrhov a inzerátov pomocou výpočtovej techniky v rozsahu voľnej živnosti
- * technicko-organizačné zabezpečenie kultúrnych, spoločenských a športových podujatí
- * technicko-organizačné zabezpečenie výstav
- * nakladanie s výsledkami tvorivej činnosti so súhlasom autora
- * predaj a požičiavanie nahraných audio a audiovizuálnych záznamov na všetkých druhoch nosičov v rozsahu voľnej živnosti
- * rozmnožovanie a šírenie nahraných nosičov v rozsahu voľnej živnosti na základe zmluvy s autorom
- * vydavateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- * podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti

A c) Priemerný počet zamestnancov počas účt. obdobia:

K 31.12. ÚJ nema zamestnancov.

A d) Podnik predkladá riadnu účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania jeho činnosti.

B Informácia o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov ÚJ.

B a) Členovia štatutárneho orgánu:

Členovia štatutárnych organov :
konatelia

1 Mgr. Roman Kettner
Nám. SNP 482/23
811 01 Bratislava

B b) Štruktúra spoločníkov.

Meno:

Výška podielu na zákl. imaní spol.	
absol.	%
6639	100

2. Mgr. Roman Kettner
Nám. SNP 482/23
811 01 Bratislava

C Informácie o účtovných metódach a všeobecných účtovných zásadách.

C a) Spôsob oceňovania položiek súvahy:

Podnik v danom roku nenakupil dlhodobý nehmotný majetok.

Podnik v danom roku netvoril vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok.

Podnik v danom roku nenakupoval dlhodobý hmotný majetok.

* Oprava vstupnej ceny nehnuteľnosti - zvišenie (neuznana vratka DPH II Q 2016)

Podnik v bežnom roku netvoril DHM vlastnou činnosťou.

Podnik v bežnom roku nevlastnil finančné investície.

Podnik nenakupoval zásoby.

Podnik netvoril aj zásoby vlastnou výrobou.

Podnik neprijal darovaný majetok.

Podnik nenadobudol majetok privatizáciou ani aj kúpou prostredníctvom FNM.

C b) Spôsob zostavenia odpisového plánu.

Odpisové sadzby pre účtovníctvo boli stanovené takto:

Odpisový plan účtovných odpisov DNM a DHM podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú.

Odpisovania DNM do 2.400 Eur sa zaúčtovavá ako jednorázový náklad na účet 518 anal.DNM.

Odpisovania DHM do 1.700 Eur sa zaúčtovavá ako jednorázový náklad na účet 501 anal. DHM.

Účtovné odpisy boli stanovené podľa Zákona o Daniach z príjmov a nasl.opravach.

C c) Zásady pre tvorbu opravných položiek.

V bežnom roku podnik netvoril opravné položky k majetku.

C d) Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu.

Podnik neúčtoval o majetku a záväzkoch v cudzej mene.

C e) V účtovnej jednotke sa v priebehu roka neuskutočnili žiadné zmeny spôsobov a postupov účtovania.

D Doplnujúce informácie k súvahe a výkazu ziskov a strát.

D a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

Pohyb obstarávacích cien

Druh majetku	Riadok súvahy	Obst.cena k 01.01.	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Obstarávacia cena k 31.12.
A. Neobežný majetok	002	269054	43333			312387
A.I.Dlhodobý NM	003					
3.Software (013)	005					
A.II. Dlhodobý HM	011	269054	43333			312387
A.II.2.Stavby (021)	013	226054	43333			269387
3.Samostatné hnut.veci	014					0
4. a Dopr.prostr.	spolu	43000				43000

Pohyb oprávok a opravných položiek

Oprávky podľa druhu majetku	Riadok súvahy	Oprávky k 01.01.	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Oprávky cena k 31.12.
A. Neobežný majetok	002	15507	17485			32992
A.I.Dlhodobý NM	003					
3.Software (013)	005					
A.II. Dlhodobý HM	011	15507	17485			32992
A.II.2.Stavby (021)	013	5652	6735			12387
3.Samostatné hnut.veci	014					0
4.Dopr.prostr.		9855	10750			20605

Pohyb zostatkových cien

Oprávky podľa druhu majetku	Riadok súvahy	Zostatková hodnota k 01.01. bežn.roka	Zostat. hodnota k 31.12. bežn.roka
A. Neobežný majetok	002	253547	279395
A.I.Dlhodobý NM	003		
3.Software (013)	005		
A.II. Dlhodobý HM	011	253547	279395
A.II.2.Stavby (021)	013	220402	257000
3.Samostatné hnut.veci	014		0
4.Dopr.prostr.		33145	22395

D b) Podnik nemá dcérsku spoločnosť:

D c) Podnik neuskutočňuje zákazkovú výrobu.

D d) Podnik nevykazuje pohľadávky kryté záložným právom.

D e) Podnik vykazuje finančný majetok :

* Peniaze na účte

* Peniaze v hotovosti

Neboli tvorené opravné položky k FM.

D f) Neboli tvorené opravné položky aj k pohľadávkam.

Údaje o pohľadávkach.

Súvahová položka pohľadávky	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti v tom:	Od 1 roka do 5 rokov	Nad 5 rokov	Pohľ. kryté založ.práv.	Pohľ. voči spriazn.osobám
1.Voči podnikom s rozh. vplyvom/podst.vplyvom						
2.Odberatelia	3000					
3. Voči spoločníkom						
3.Poskytnuté preddavky	1613					
4. Voči zamestnancom						
6.Štat - daň.pohľadávky						
	4613					0

D g) Údaje o prechodných účtoch aktív.

Text	účet	Suma	Spôsob rozpúšťania
Nákl. BO	381	X	
Prijmy BO	385	X	

D h) Údaje o vlastnom imaní

Výška upísaného imania zapísaného v OR: 6639
 Výška upísaného imania nezapísaného v OR: X

Popis a výška zmien vlastného imania podľa súvahových položiek.

TEXT	Účet	Stav v bezn. účt.obd.	Stav v min. účt.obd.	Rozdiel BO-MO
A. Vlastné imanie		-12442	10344	-22786
A.I.1.Základné imanie	411	6638	6638	0
A.II.2.Ost.kap.fondy	413			
A.III.1.Zákonný rez.fond	421	664		664
3.Štatut.a ost.fondy	423,427			
A.IV.1.Nerozd.zisk MR	428	73291	37303	35988
2. Neuhrad. strata MR	/-429	-70249	-70249	0
A.V. Hosp.výsledok		-22786	36651	-59437

D i) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku.

Účtovná jednotka netvorila a nečerpala v bežnom roku zákonné a účtovné rezervy.

D j) Údaje o záväzkoch.

Súvahová položka záväzku	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti v tom:	Od 1 roka do 5 rokov	Nad 5 rokov	Záväzky kryté založ.práv.	Záväzky voči spriazn.osobám
1.Dodavatelia	40					
2.Nevyf.dod.	240					
3. Zav.voči kons. 361						
4. Voči spoločníkom	302886					
5. Voči zamestnancom						
6.Zo social.zabezpeč.						
7.Štat - daň.záväzky	323					
8.Iné záväzky -leas.						
9. Dlhodobé záv. -úver						
	303489					

D k) Tvorba a čerpanie sociálneho fondu.

ÚJ netvorila SF.

D l) Účtovná jednotka nevlastní dlhopisy.**D m) Účtovná jednotka neviduje bankový úver.****D n) Údaje o prechodných účtoch pasív.**

Na prechodných účtoch pasív nebolo v bežnom roku účtovane.

D o) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar.

Druh segmentu podľa hlav. produktov a teritórií	Hodnota	
	Tuzemsko	Zahraničie
Tržby za predaj tovaru	0	
Tržby za vlastné výkony	8920	
Spolu	8920	0

8920

p) Ostatné

- * Podnik neplatil nákladové úroky .
 Podnik neprijal výnosové úroky.
 Podnik nemá výnosy z finančných investícií.
 Podnik nemá v prenájme cudzí majetok.
 Podnik nemá peňažné a nepeňažné záväzky, ktoré sa neuvádzajú v súvahe.
 Podnik nemá ostatné finančné povinnosti, ktoré sa neuvádzajú v súvahe.
 Podnik neplatil odmeny štatutárnym orgánom.
 Podnik v bežnom období nevynaložil náklady na výskum a vývoj.
 Podnik nemá spriaznené osoby, s ktorými sa uskutočnili obchodné transakcie.
 Nenastali významne udalosti po dni, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje.

Prílohu zostavila: Ing. Dimitrina Pašková

V Bratislave, dňa 11.3.2019

Podpis štatutárneho organu