

Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke**Čl. I (1) (5) Všeobecné informácie**

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: URAP-AUTOMATIZÁCIA s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Majerská 28, 01001, Žilina

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

- * montáž a opravy meracej a regulačnej techniky, * výroba počítačov , prístrojov a zariadení na spracovanie dát, *
- * montáž, opravy a údržba kanc. a výpočtovej techniky, * dodávky a poradenské služby ohľadne programov na spr.dát, *
- * automatizované spracovanie dát a databanky, * spracovanie dát a súvisiace činnosti, *
- * poskytovanie software - predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom, *
- * iné činnosti vzťahujúce sa na výpočt. a meraciu techniku, *
- * sprostredkovanie obchodu a marketing*, veľkoobchod.činnosť v plnom rozsahu mimo konc.živnosti*,
- * odborné prehliadky a odborné skúšky elektr.zariadení s napätím do 1000 V v objektoch bez nebezpeč.výbuchu*,
- * projektovanie elektr.zariadení s napätím do 1000V v objektoch bez nebezpečenstva výbuchu, *
- * montáž, oprava a údržba elektrických zariadení v obj. s nebezpečenstvom výbuchu do 1000 V, *
- * technické testovanie, meranie a analázy, *
- * organizovanie kurzov a školení, *

Čl. I (5)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	15	15
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	15	15
Počet vedúcich zamestnancov	2	2

Čl. I (2) (3) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

Čl. I (2) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 28.03.2018

Čl. I (3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

 riadna
 mimoriadna
 priebežná
Čl. I (4) Údaje o skupine

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. II Informácie o orgánoch spoločnosti

oločnosť URAP-Automatizácia s.r.o. vznikla 5.4.1991 a dátum založenia je 17.4.1991.

Má 8 spoločníkov, ktorí majú rovnako vysoký podiel na základnom imaní s.r.o. Zároveň majú aj rovnako podiel na hlasovacích právach. Spoločníci si zvolili pri vzniku dvoch štatutárnych zástupcov : Ing. Kasaj Peter /riaditeľ s.r.o./ a Ing. Jančár Štefan /zástupca riaditeľa/ Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

ČI. II a) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov orgánov spoločnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

ČI. II b) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

ČI. II c) Hlavné podmienky, na základe ktorých boli členom orgánov spoločnosti záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

ČI. II d) Informácie o celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi orgánov spoločnosti, ktoré je potrebné vyúčtovať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

ČI. III Informácie o prijatých postupoch

ČI. III (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

ČI. III (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Áno

Nie

ČI. III (2) Účtovné zásady a metódy, zmeny účtovných zásad a metód

S.r.o. po obojstrannej dohode svojim pracovníkom nevypláca hotovosť za drobný nákup pre s.r.o., /či už sa jedná o nákup ako je réžijný materiál, drobný materiál na zákazky, cestovné náklady, pohonné hmoty, opravy, náklady na reprezentáciu, poštovné ...ap./ - ale pracovníci si ku koncu každého mesiaca urobia vyúčtovanie týchto drobných nákupov, originály daňových dokladov - bločkov z registračných pokladníc, ap. odovzdajú v účtárni s.r.o. a pri zasielaní čistej mzdy sa im pripočítajú a zašlú aj peniaze za drobný nákup podľa odovzdaných dokladov o nákupe za predchádzajúci mesiac.

Vedenie s.r.o. umožnilo aj v r.2018 používať niektoré motorové vozidlá aj na súkr.použitie. Vyúčtovanie sa robí na základe odporúčenia daňového poradcu podľa platných zákonných predpisov a nariadení.

ČI. III (2) Aplikované účtovné zásady a metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie, výsledku hospodárenia a zmeny zásad a metód

Položka súvahy	Aplikované zásady a metódy	Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na prísl. položku súvahy
----------------	----------------------------	--------------------------------	-------------	---

ČI. III (3) Transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe a ich finančný vplyv

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

ČI. III (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Hodnota valutových pokladní, bola prepočítaná ku 31.12.2018 podľa kurzu ECB.
Dlhodobý finančný

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Obstarávacou cenou		
Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	DHM ocenený obstarávacou cenou
Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou	x	Účtujeme spôsobom B *
Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere	x	S.R.O. nakúpila a predala cenné papiere
Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI	x	Pohľadávky sa oceňujú v nominálnej hodnote pri vzniku
Záväzky pri ich prevzatí	x	Záväzky sa oceňujú nominálnou hodnotou
Menovitou hodnotou		
Peňažné prostriedky a ceniny	x	
Pohľadávky pri ich vzniku	x	
Záväzky pri ich vzniku	x	

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Reálnou hodnotou		
Cenné papiere a deriváty a podiely na základnom imaní	x	S.R.O. nakúpila a predala CP
Iné		
Daň z príjmov - splatná	x	Na základe DP s.r.o.

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

URAP-Automatizácia s.r.o. pracuje väčšinou na základe "Zmlúv o dielo". Odberateľom dodáva na základe týchto zmlúv, tak techniku, materiál, ako aj služby - všetko v jednom celku. Aj v prípade, že odberateľ zaslal objednávku, postup je rovnaký.

Ak je zmluva uzatvorená na viac rokov, je rozdelená na viacero etáp. Etapy sú naplánované tak, že vždy ku koncu roka končí nejaká etapa, všetko sa vyfakturuje a odovzdá odberateľovi.

Na sklade zostane len materiál, alebo technika, ktorá sa ešte nepoužila do žiadnej zakázky a tá sa preúčtuje na účet 112 - Materiál na sklade. Po prechode cez rok sa zasa materiál dá do novej zakázky, alebo do ďalšej etapy pri zakázkach, ktoré pokračujú aj naďalej, ale už v ďalšej etape a preúčtuje sa do spotreby na účet 501/1. Taktiež sa vyčíslí hodnota práce na programoch, /nehmotný produkt/, ktoré sa robia na zakázky a vyčíslí sa rozpracovaná výroba na programovom vybavení pre zakázky a ku koncu roka sa táto hodnota preúčtovala na účty MD 385 a D 602.

Počas roka, keďže účtujeme spôsobom B/ sa všetok materiál účtuje do spotreby - 501/1.

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

- spôsobom A účtovania zásob
- spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

- váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov
- metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)
- iným spôsobom: materiál sa nakupuje priamo na zakázku /Zmluva o dielo/ a s.r.o. si vedie pre svoju potrebu evidenciu nakúpeného a spotrebovaného materiálu, tovaru, techniky aj služieb.

Čl. III (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky

Spoločnosť oceňuje pohľadávky v nominálnej hodnote pri ich vzniku. Ocenenie rizikových a pochybných pohľadávok je znížené opravnou položkou, v prípadoch, ak je veľká pravdepodobnosť, že pohľadávka nebude uhradená.

Ostatné pohľadávky sú bežné z roku 2017.

Čl. III (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky

Druh majetku	Odhad zníženia hodnoty	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav OP na konci účtovného obdobia
ú 311 Pohľadávky		51 320	19 314		70 634

Čl. III (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Čl. III (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Záväzky s.r.o. oceňuje v nominálnej hodnote pri ich vzniku.

Záväzky, ktoré s.r.o. má pochádzajú z roku 2018.

Tvorili sme rezervu - / podľa zákona a v požadovanej výške/ na nevyčerpané dovolenky a rezervu na odvody z nevyčerpaných dovolení za rok 2018.

Tvorili sme aj rezervu na ročné zúčtovanie zdravotného poistenia, rezervu na opravy, rezervu na spracovanie daňového priznania a kontrolu účtovníctva daňovým poradcom...

Uvádzame len významnejšie položky.

Čl. III (4) d) Finančné nástroje alebo majetok, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) d) 1. - 2. Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) d) 3. Derivátové finančné nástroje pri oceňovaní reálnou hodnotou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) e) Finančné nástroje alebo majetok, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní obstarávacou cenou, vlastnými nákladmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) e) 1. Derivátové finančné nástroje pri oceňovaní obstarávacou cenou, vlastnými nákladmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) e) 2. Informácie o dlhodobom finančnom majetku, ktorý sa vykazuje vo vyššej hodnote ako je jeho reálna hodnota

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) f) Stanovenie metódy vlastného imania

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

- Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaradeného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Stroje, prístroje a zariadenia	4 roky	25%	rovnomerne
Dopravné prostriedky	4 roky	25%	rovnomerne

Čl. III (4) h) Poskytnuté dotácie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (5) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (1) Charakteristika goodwillu alebo záporného goodwillu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (2) Informácie o významných položkách derivátov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (2) Pohyby v oceňovacích rozdieloch derivátov z ocenenia reálnou hodnotou počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (2) Informácie o majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (3) Informácie o záväzkoch

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (3) a) Celková suma záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (3) b) Informácie o zabezpečených záväzkoch

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (4) Informácie o vlastných akciách

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (4) a) Dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (4) b) 1. Počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (4) b) 1. Počet a menovitá hodnota prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (4) b) 2. Počet a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (4) b) 2. Počet a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (4) c) Počet, menovitá hodnota a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (5) Informácie o vytvorení kapitálového fondu z príspevkov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (6) Informácie o sume a dôvodoch vzniku položiek nákladov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. V (1) Informácie k iným aktívam a iným pasívam

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. V (1) a) Opis a hodnota podmieneného majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. V (1) b) Opis a hodnota podmienených záväzkov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. V (2) Významné položky ostatných finančných povinností nevykázaných v súvahe

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. V (3) Informácie k údajom sledovaných na podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VI Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII Ostatné informácie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (1) Informácie o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme a iných zároveň vykonávajúcich činnostiach

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (2) Ostatné informácie o účtovnej jednotke, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a ktorej čistý obrat bol väčší ako 250 000 000 eur

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (2) a) Zloženie a výška základného imania pripadajúceho na orgány verejnej moci a iné osoby

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (2) b) Cenné papiere vo vlastníctve orgánov verejnej moci a iných osôb

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (2) c) Výška dotácií a návratných finančných výpomocí

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (2) d) Informácie o prijatých úveroch, poskytnutých prečerpaniach úverov, prijatých kapitálových príspevkoch, podmienky poskytnutia úveru a zárukách poskytnutých účtovnou jednotkou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (2) e) Záruky poskytnuté orgánom verejnej moci a záruky poskytnuté inou účtovnou jednotkou, podmienky poskytnutia a náklady na získanie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (2) f) Informácie o vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (2) g) Informácie o iných formách prijatej štátnej pomoci

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (3) Informácie o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Miesto pre ďalšie záznamy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.