

I/ Informácie o účtovnej jednotke

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti

ZAJIC, s.r.o.
Komárnická 11, 821 03 Bratislava

Dátum založenia: 18.10.2010
Dátum vzniku: 21.10.2010
IČO : 45897158
DIČ: 2023127260

2. Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z OR :

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ alebo iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- prípravné práce k realizácii stavby
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- čistiace a upratovacie služby

3. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov: 2

II/ Informácie o prijatých postupoch

1. Spoločnosť zostavuje riadnu účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania jej činnosti.

2. Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

a/ dlhodobý nehmotný, hmotný, finančný majetok

Dlhodobý hmotný majetok je ocenený obstarávacou cenou. Túto cenu tvorila fakturovaná suma a náklady súvisiace s obstaraním.

Spoločnosť kúpený majetok zaradila do odpisovej skupiny 1 podľa príslušného zákona. V súlade so zákonnými ustanoveniami v minulých účtovných obdobiach zmenila spôsob odpisovania na rovnomerný.

V tomto účtovnom období bolo zakúpené jazdené motorové vozidlo Golf a bolo zaradené do odpisovej 1 a odpisuje sa rovnomerným spôsobom.

Spoločnosť neviduje žiadny dlhodobý nehmotný a finančný majetok.

b/ zásoby

Spoločnosť oceňovala nakúpené zásoby /materiál/ obstarávacou cenou. Pre účtovanie zásob si spoločnosť zvolila spôsob B podľa postupov účtovania. Ku koncu účtovného obdobia bola vykonaná inventúra materiálových zásob. Stav nespotrebovaných zásob bol zistený vo výške 6764 EUR a preúčtovaný z nákladov na účet 112-materiál na sklade. Stav nespotrebovaných zásob ku koncu minulého obdobia bol zúčtovaný do nákladov.

c/ pohľadávky

Spoločnosť oceňovala pohľadávky menovitou hodnotou pri ich vzniku. K rizikovej pohľadávke bola vytvorená zákonná opravná položka vo výške 169 EUR.

d/ krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok je ocenený menovitou hodnotou. Tvoria ho finančná hotovosť v pokladni a ceniny, ktorých stav predstavuje nespotrebované stravovacie poukážky ku koncu účtovného obdobia.

e/ záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Účtovná jednotka záväzky oceňovala menovitou hodnotou pri ich vzniku.

f/ O derivátových operáciách neúčtovala.**3. Odpisový plán pre dlhodobý hmotný majetok**

Účtovná jednotka od momentu zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania začala účtovať mesačné účtovné odpisy. Pri ich stanovení vychádzala z predpokladaného opotrebenia zaradeného majetku. Pri odpisovaní podľa zákonných ustanovení používa rovnomerný spôsob odpisovania. V tomto účtovnom období zakúpené jazdené motorové vozidlo bolo zaradené do dlhodobého hmotného majetku a odpisuje sa tiež rovnomerným spôsobom.

Evidovaný dlhodobý hmotný majetok je zaradený do odpisovej skupiny 1 a doba odpisovania je 4 roky.

4. Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód

Účtovná jednotka je mikro účtovnou jednotkou. V priebehu účtovného obdobia sa neuskutočnili zmeny spôsobu oceňovania majetku, ale ÚJ v minulých účtovných obdobiach zmenila zrýchlený spôsob odpisovania dlhodobého hmotného majetku zaradeného do odpisovej skupiny 1 na rovnomerný spôsob podľa zákonných ustanovení. Spotrebu pohonných látok účtuje vo forme paušálnych výdavkov do výšky 80% z celkového preukázateľného nákupu pohonných látok pre každé vozidlo samostatne. K tomu primerane postupuje aj pri odpočte DPH z nákupu pohonných látok.

5. ÚJ neúčtovala o významných chybách z minulých účtovných období.

III/ Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

1. Tržby z predaja služieb predstavovali v bežnom účtovnom období sumu 461877 EUR.

Týkali sa predovšetkým zatepl'ovacích prác budov, opravných prác a iných servisných prác zabezpečovaných našou spoločnosťou.

V ostatných výnosoch bola účtovaná náhrada škody na vozidle od poisťovni, ktorú uhradili v celkovej výške 5485 EUR.

Do nákladov spotreby materiálu vo výške 128121 EUR bol účtovaný hlavne materiál spotrebovaný pri zabezpečovaní zatepl'ovacích prác, náklady na pracovné náradie, pomôcky, kancelárske a čistiace potreby a spotreba pohonných látok. Nákup pohonných látok presahujúci zákonom stanovený paušál s prislúchajúcou DPH je evidovaný na samostatnom analytickom účte a bol vylúčený z daňových nákladov.

Náklady za poskytnuté služby predstavovali sumu 311831 EUR. Zahŕňajú predovšetkým náklady súvisiace so zabezpečovaním zatepl'ovacích prác, poštovné a telefónne poplatky, účtovnícke služby a náklady na opravu a údržbu motorových vozidiel.

Služby zaradené do kódu Klasifikácie produktov 69.2, ktoré neboli zaplatené do konca tohto účtovného obdobia, boli vo výške 823 EUR zaúčtované do nedaňových nákladov.

V osobných nákladoch 25140 EUR sú účtované mzdové náklady, zákonné sociálne poistenie a zákonné sociálne náklady.

Daň z motorových vozidiel a poplatky predstavujú sumu 637 EUR.

Účtovné odpisy dlhodobého majetku boli účtované vo výške 22189 EUR.

Do ostatných nákladov na hospodársku činnosť bolo účtované predovšetkým povinné zmluvné a havarijné poistenie motorových vozidiel v poisťovni Wüstenrot, Kooperatíva a Allianz a bol poskytnutý dar vo výške 252 EUR.

Náklady na finančnú činnosť evidujú hlavne bankové poplatky a bankové úroky.

V tomto účtovnom období výsledkom hospodárenia bola daňová strata 23043 EUR.

Platené preddavky počas roka vo výške 5759 EUR sú daňovým preplatkom a žiadosť o ich vrátenie bola uplatnená v daňovom priznaní.

2. Informácie o záväzkoch

Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov ÚJ neeviduje.

V dlhodobých záväzkoch je zostatok záväzku zo sociálneho fondu vo výške 214 EUR a zostatok nesplateného úveru od Toyota F.S.S. vo výške 5086 EUR.

V krátkodobých záväzkoch sú predovšetkým záväzky z obchodného styku. Sú to hlavne neuhradené faktúry ku koncu účtovného obdobia.

V daňových záväzkoch je daň z motorových vozidiel vo výške 547 EUR, daň zo závislej činnosti za 12/2018 vo výške 92 EUR, daňová povinnosť DPH za 12/2018 vo výške 1303 EUR.

V ostatných krátkodobých záväzkoch v sume 1971 EUR je záväzok zo mzdy voči spoločníkovi 444 EUR a preúčtovaný úver Toyota F.S.S. so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vo výške 1527 EUR.

Zákonná krátkodobá rezerva vo výške 400 EUR bola vytvorená na zostavenie účtovnej závierky a na spracovanie daňového priznania za rok 2018.

V bežných bankových úveroch je vykázaný pasívny zostatok bežného účtu, ktorý je po dohode s bankou kontokorentným účtom.

Po schválení HV za rok 2017 bol zisk po zdanení vo výške 36323 EUR zaúčtovaný na účet nerozdeleného zisku minulých období.

Účtovná jednotka netvorila kapitálový fond z príspevkov podľa §123 odst.2 a §217a Obch. zák.

Po zostavení účtovnej závierky nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by ju výrazne ovplyvnili.

V Bratislave, 31.03.2019