

Poznámky účtovnej zvierky k 31. decembru 2019

(Údaje sú vykázané v celých eurách)

Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

TEXGAL s.r.o.
Ostredkova 1
821 02 Bratislava
IČO: 35891220
DIČ:2021838973
IČ DPH:SK2021838973

Spoločnosť TEXGAL s.r.o.. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 16. júna 2004 a do obchodného registra bola zapísaná 26. júna 2004 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 32248/B).

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej činnosti,
- reklamná a propagačná činnosť.

Priemerný počet zamestnancov

	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Počet pracovníkov k 31.12.	2	3
Priemerný prepočítaný počet pracovníkov	3	3
Z toho riadiacich pracovníkov	0	1

Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

Právny dôvod na zostavenie účtovnej zvierky

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 je zostavená ako riadna účtovná zvierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019.

Schválenie predchádzajúcej účtovnej zvierky

Účtovná zvierka za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2018 bola schválená 10. 3. 2019 Valným zhromaždením.

Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

Zápisnicou Valného zhromaždenia bola ustanovená od 22.7.2009 ako jediná konateľka Oľga Čičkaňová.

Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti bola takáto:

	Podiel na zákl. imaní v Eur	Podiel na zákl. imaní v %	Hlasovacie práva v %
Oľga Čičkaňová	6440	100	100

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Východiská pre zostavenie účtovnej zvierky

Účtovná zvierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).
Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

Hospodársky výsledok

Hospodársky výsledok pred zdanením predstavuje rozdiel výnosov účtovaných na účtoch účtovnej triedy 6 a nákladov účtovaných na účtoch účtovnej triedy 5 a je v účtovnej zvierke rozdelený na hospodársky výsledok z finančnej a hospodárskej činnosti.

Daňová povinnosť

Daňová povinnosť bola zistená na základe hospodárskeho výsledku a sadzby určenej zákonom o dani z príjmov s prihliadnutím na odchýlky v konštrukcii dane vykonané podľa citovaného zákona.

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku:

	Stav k 31.12.2019	Prírastok	Úbytok	Stav k 31.12.2018
Samostatné hnut. veci	26 190	0	18 253	44 443
Spolu samos.hnut.veci	26 190	0	18 253	44 443
Oprávky k SHV	20 190	6 548	18 253	31 895
Spolu oprávky k SHV	20 190	6 548	18 253	31 895

Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá k 31.12.2019 žiaden dlhodobý finančný majetok.

Zásoby

Prehľad o zásobách a tovare na sklade znázorňuje nasledovná tabuľka:

	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
PHM	27	25
Tovar na sklade a predajni	48 104	46 817
Spolu	48 131	46 842

Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Pohľadávky v lehote splatnosti	1 778	1 778
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Spolu	1 778	1 778

Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladniciach, peniaze na ceste, ceniny a účet v banke. Účtom v banke môže Spoločnosť voľne disponovať.

Ide o tieto položky:

	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Peniaze - pokladne	3 579	4 886
Ceniny – stravné lístky	102	713
Bankový účet	1 169	8 540
Peniaze na ceste	-8	0
Spolu	4 842	14 139

Časové rozlíšenie

Veková štruktúra účtov časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Náklady bud. období-krátkodobé	3 114	3 127
Náklady bud. období-dlhodobé	33	20
Spolu	3 147	3 147

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy**Rezervy**

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Rez.na nev.dov. vrátane soc. zabezpeč.	1 117	3 258
Rezerva na účt. závierku a DPPO	420	420
Nevyfakturované dodávky	121	607
Spolu	1 658	4 285

Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Závazky po lehote splatnosti	6 719	114
Závazky so zostatk. dobou spl.do 1 r.	7 594	20 957
Spolu	14 313	21 071

Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Stav k 1. januáru	614	691
Tvorba na ťarchu nákladov	271	296
Čerpanie	347	373
Stav k 31. decembru	538	614

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na príspevok na stravu zamestnancov.

Časové rozlíšenie

Prípád sa nevyskytol.

Informácie o výnosoch

Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony za predaj tovaru sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Predaj tovaru	190 303	336 337
Stav k 31. decembru	190 303	336 337

Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Predaj dlhod. Hmot.majetku	5 583	0
Poistné plnenie	149	0
Stav k 31. decembru	5 732	0

Finančné výnosy

Kurzové zisky

Prehľad o kurzových ziskoch:

	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Realizované kurzové zisky	2	6
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Stav k 31. decembru	2	6

Informácie o nákladoch

Náklady na poskytnuté služby

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby:

	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Poštovné	14	40
Telefónne poplatky a internet	747	753
Ekonom., právne služby a admin. služby	6 671	6 670
Nájomné	21 016	20 775
Ostatné služby	15 766	14 688
Spolu	44 214	42 926

Ostatné náklady na hospodársku činnosť

Ostatné náklady na hospodársku činnosť sú uvedené v priloženej tabuľke:

	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Mzdové náklady	57 903	66 351
Zákonné sociálne zabezpečenie	24 783	22 571
Ostatné sociálne náklady	1 600	2 079
Spolu	84 286	91 001

Finančné náklady

Štruktúra finančných nákladov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Nákladové úroky	138	397
Bankové poplatky	4 183	3 902
Spolu	4 321	4 299

Informácie o dani z príjmov

Zosúladenie účtovného hospodárskeho výsledku za bežné obdobie s daňovým základom dane z príjmov za rok 2019 je nasledovné:

Transformácia výsledku hospodárenia na základ dane

účtovné výnosy	358 831
účtovné náklady	355 858
Výsledok hospodárenia pred zdanením	2 973
<i>Pripočítateľné položky</i>	
501.079 Autopotreby nedaňové	9
501.089 Spotreba PHM nedaňová	74
501.099 Spotreba materiálu nedaňová	3
511.090 Opravy a udržiavanie nedaňové	127
513.010 Náklady na reprezentáciu	1 136
518.049 Náklady na účtovnú zvierku a DPPO	420
548.059 HP-Mitsubishi nedaňové	38
548.069 PZP-Mitsubishi nedaňové	25
548.079 HP-Audi nedaňové	130
548.089 PZP-Audi nedaňové	23
548.090 Ostatné náklady na hospodársku činnosť nedaňové	14
551.090 Odpisy dlhodobého hmotného majetku nedaňové	1 310
562.090 Úroky – Autocredit – 20% nedaňové	27
Spolu pripočítateľné položky	3 336
<i>Odpočítateľné položky</i>	
Náklady na účtovníctvo 12/2018 hradené v r. 2019	420
Náklady na rezervu na účt. účtovnú zvierku 2018	420
Spolu odpočítateľné položky	840
Základ dane pred zaúčtovaním dane	5 469
Odpočet daňovej straty	0
Základ dane po odpočítaní daňovej straty	5 469
z toho 21 % daň	1 149
Preddavky na daň	0
Daň na úhradu	1 149
Preplatok na dani	0
Daň na účely určenia výšky preddavkov na daň podľa § 42 zákona	1 149
Výsledok hospodárenia po zdanení	1 824

Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, do dňa zostavenia účtovnej zvierky

Po 31. decembri 2019 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Informácie o Vlastnom imaní

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

	Stav k 31.12.2019	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2018
Základné imanie	6 640	0	0	6 640
Zákonný RF	664	0	0	664
Nerozdelený zisk alebo neuhr.strata	22 062	785	0	21 277
VH bežného roku	1 824	1 039	0	785
Vlastné imanie spolu	31 190	1 824	0	29 366

.....27.2.2020.....
Dátum zostavenia účtovnej zvierky

.....Olga Čičkaňová.....
Konateľ