

P O Z N Á M K Y**Individuálnej účtovnej závierky k 31.12.2019****mikro účtovnej jednotky****Všeobecné údaje**

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

Sídlo: Morovnianska 33, 972 31 Ráztočno

IČO: 43838979

DIČ: 2022513702

IČ DPH: SK2022513702

Forma podnikania: spoločnosť s ručením obmedzeným

Spoločnosť je platcom DPH od októbra 2019.

Účtovná závierka je zostavená za obdobie od januára 2019 do decembra 2019, 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 31.12.2019: 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 2018 bolo zaradené do používania ďalšie vozidlo Passat PD 437GM v OC 13 900,- EUR, s dobou odpisovania 4 roky. V decembri

2018 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 31.12.2019: 24 933 EUR

Rovnomerné odpisy /účet 551/ k 31.12.2019: 3 792 EUR

Oprávky /účet 082/ k 31.12.2019: 13 564 EUR

Zostatková cena k 31.12.2019: 11 369 EUR

Drobný hmotný majetok, ktorého obstarávacía 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 31.12.2019: 4 320 EUR

Stav krátkodobých pohľadávok voči spoločníkom /355/ k 31.12.2019: 2 000 EUR

Informácia o krátkodobom finančnom majetku

Krátkodobý finančný majetok oceňujeme ich menovitou hodnotou, ich zníženie sa vyjadruje opravnou položkou. Výška krátkodobého finančného majetku k 31.12.2019 je 17 781 EUR.

Stav pokladnice, ceniny k 31.12.2019: 2 490 EUR

z toho: hlavná pokladňa: 1 255 EUR

pokladňa sociálneho fondu: 571 EUR

pokladňa rezervného fondu: 664 EUR

Stav bežného bankového účtu: 15 291 EUR

Informácia o krátkodobých záväzkoch

Záväzky s dobou splatnosti do jedného roku:	5 257 EUR
toho: záväzky z obchodného styku /321/:	445 EUR
záväzky voči zamestnancom /331/:	1 077 EUR
záväzky zo sociálneho a zdravotného poistenia/336/:	656 EUR
daňové záväzky /341, 342, 343, 345/:	3 079 EUR

Záväzky nie sú po splatnosti, vznikli v decembri 2019 a sú uhradené v januári 2020.

Informácia o záväzkoch zo sociálneho fondu

Počiatočný stav sociálneho fondu:	487 EUR
Tvorba SF na ťarchu nákladov z HM:	84 EUR
Konečný zostatok SF:	571 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:	53 100 EUR
Čistý obrat celkom:	53 100 EUR
Náklady celkom:	38 764 EUR
Výsledok hospodárenia pred zdanením:	14 336 EUR
z toho daňovo neuznané náklady:	981 EUR
Upravený hospodársky výsledok:	15 317 EUR
Odpočít ¼ daňovej straty z r.2017:	-2 431 EUR
Základ dane:	12 886 EUR
Daň z príjmov PO 21%:	2 706 EUR
Daň po zápočte daňovej licencie:	- 480 EUR
Splatná daň z príjmov PO 2019:	2 226 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. 2018 spoločnosť vykazovala účtovný zisk 3 631 EUR, túto čiastku sme v r. 2019 previedli na účet 428 018 Nerozdelený zisk minulých rokov. Za rok 2017 sme uhradili daňovú licenciu vo výške 480 EUR, ktorú sme započítali na daň z príjmu PO v roku 2019 v sume 480 EUR.

Základné imanie k 31.12.2019: 6 640 EUR

Zákonný rezervný fond: 664 EUR

Vlastné imanie: 30 174 EUR

Výsledok hospodárenia minulých rokov: 10 760 EUR

HV za účtovné obdobie 2019 po zdanení: 12 110EUR

V Ráztočne 30. 03. 2019

