

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

mikro účtovnej jednotky

zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 9

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná závierka	Mesiac	Rok
2 0 2 0 1 4 5 5 2 3	☒ riadna	☐ zostavená	Za obdobie	od 0 1 2 0 1 9
IČO	☐ mimoriadna	☒ schválená	do 1 2 2 0 1 9	
3 6 5 5 2 2 3 2	☐ priebežná	(vyznačí sa x)		
SK NACE	☐ v eurocentoch		Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 0 1 2 0 1 8
5 5 . 1 0 . 0	☒ v celých eurách	(vyznačí sa x)	do 1 2 2 0 1 8	

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky
H U B E R T N Z , S . R . O .

Sídlo účtovnej jednotky	
Ulica	Číslo
B U D O V A T E L ' S K Á	2
PSČ	Obec
9 4 0 0 1	N O V É Z Á M K Y
Číslo telefónu	Číslo faxu
0 9 1 5 / 7 3 7 6 4 3	0 /
E-mailová adresa	
H U B E R T @ H U B E R T N Z . S K	

Zostavené dňa:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
2 7 . 0 3 . 2 0 2 0			
Schválené dňa:			
3 0 . 0 3 . 2 0 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

2. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

Spoločnosť s ručením obmedzeným ponúka ubytovacie služby, ako aj prenájom konferenčných priestorov.

3. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov...4,00.....

Spoločnosť má ku dňu zostavenia účtovnej závierky 5 zamestnancov na hlavný pracovný pomer, z toho 1 zamestnanec je od apríla 2017 na materskej a následne rodičovskej dovolenke. Na dohodu o pracovnej činnosti ku dňu zostavenia účtovnej závierky pracovali 5 zamestnanci, ktorý pracujú podľa potreby maximálne 10hod. týždenne. Na dohodu o brigádnickej práci študentov ku dňu zostavenia účtovnej závierky pracoval 1 študent, pracujúci podľa potreby maximálne v priemere 20hod. týždenne.

4. Informácie o prijatých postupoch

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

Ocenenie, odpisové plány DNM a DHM (obstaraného kúpou, vlastnou činnosťou, inak)

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, montáž a pod.). Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 2400 EUR a nižšia sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 1700 EUR a nižšia sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Ocenenie zásob (obstaraného kúpou, vlastnou činnosťou, inak)

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou. Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

Ocenenie pohľadávok

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie hodnoty pohľadávok sa upravuje vytvorením opravnej položky.

Ocenenie krátkodobého finančného majetku (peňažných prostriedkov, cenín, cenných papierov na obchodovanie)

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

Ocenenie záväzkov vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov.

Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení. Rezervy sa tvoria na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške.

5. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

Súvaha:

Aktíva súvahy sú tvorené hlavne:

- hmotný majetok - osobné automobily, stavby
- finančný majetok v pokladni a na bankovom účte
- pohľadávky voči odberateľom (sú to väčšinou pohľadávky z prenájmu, ubytovanie)

Pasíva súvahy tvoria hlavne:

- záväzky voči obchodným partnerom
- záväzky voči konateľovi - za pôžičky do s.r.o. a za dotácie bankového účtu a pokladne
- záväzky voči zamestnancom a orgánom soc.zabezpečenia - za december 12/2019 splatná v januári 2020
- základné imanie
- leasing

Výkaz ziskov a strát:

Náklady tvoria hlavne:

- spotreba režijného materiálu,
- opravy a udržiavanie hmotného majetku
- cestovné náhrady za použitie vlastného motorového vozidla
- služby telekomunikácií
- prenájom a pranie textílií
- odvoz odpadov
- spotreba energií
- mzdové náklady, zákonné sociálne zabezpečenie

Výnosy tvoria hlavne:

- tržby za ubytovanie, prenájom konferenčných miestností, predaj technického plynu