

**Poznámky k účtovnej závierke
Mikroúčtovnej jednotky**

Príloha k účtovnej závierke v plnom rozsahu

NIE

k **31.12.2019**

(v celých eurách)

(Podľa opatrenia MF SR, ktorým sa ustanovuje obsah poznámok tvoriacej súčasť účtovnej závierky podnikateľov, číslo 4455/2003-92 a jeho zmien)

Čl. 1

Všeobecné údaje

A Informácie o účtovnej jedntke

a). Názov a sídlo účtovnej jednotky

RAFAEL s.r.o.

Pezinská 25

900 25 Chorvátsky Grob

IČO : 46936823

Účtovné obdobie ROK 2018

b) Hlavné činnosti : umelecka činnosť agentúrna

c. Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia a osobné náklady

| | bežné obdobie | minulé |
|--|---------------|----------|
| 1. Priemerný počet | | |
| 2. Mzdové náklady (521,522) | | |
| 3. Odmeny členom orgánov (523) | | |
| 4. Náklady na soc. zabezpeč. (524,525,526) | | |
| Spolu | 0 | 0 |

d) Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky riadna podľa § 17 zákona 431/2002 Z.z o účtovníctve za obdobie 2019, účtovná jednotka účtuje **ako mikroúčtovná jednotka**

f) Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená dňa 15.3.2019

B. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky : účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku

a) Štatutárne orgány

Meno, priezvisko

Názov orgánu

Lubomír Paulovič

konateľ

C. Informácie o spoločníkoch UJ

| spoločník | podiel Eur | v % |
|------------------|------------|------------|
| Ľubomír Paulovič | 5000 | 100 |
| | | 0 |
| | | 100 |

D. Informácie o konsolidovanom celku účtovná jednotka nie je súčasťou konsolid.celku

E. Informácie o účtovných metódach a všeobecných účtovných zásadách uč

a) Vypĺňajú v plnom rozsahu za nepretržitého trvania spoločnosti
- účtovné jednotky podľa časti I bod 1 bez povinného auditu
- individuálni podnikatelia (fyzické osoby) zapísaní v obchodnom registri

b) V účtovnom roku nenastali zmeny účtovných zásad a metód

c) Spôsob ocenenia zložiek majetku

1. Dlhodobý nehmotný majetok - obstarávacou cenou **áno**
2. Dlhodobý hmotný majetok obstarávacou cenou **áno**
3. Zásoby obstarávacou cenou **áno**
4. Pohľadávky menovitou hodnotou
5. Peňažné prostriedky a ceniny menovitou hodnotou
6. Nakl. BO a Príjmy BO podľa zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
7. Výdavky BO a výnosy BO podľa zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
8. Záväzky menovitou hodnotou
9. Deriváty, majetok a záväzky zabezpečené derivatmi reálnou hodnotou
10. Cudzí mena prpečet kurzom NBS ku dňu účtovn.prípadu

d) Odpisový plán

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre investičný majetok a použité odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov

- Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslení daňových odpisov. Daňové a účtovné odpisy podnikateľ sa rovnajú. (Doplňom II.6 b – odpisový plán hmotného majetku s údajmi – inventárne číslo HIM, názov, rok zaradenia, obstarávacia cena k 1.1. daného roka, oprávky k 1.1. daného roka, spôsob odpisovania (rovnomerný, zrýchlený), odpisová sadzba daňová pre daný rok, odpis daňový, oprávky k 31.12. daného roka, odpisová sadzba účtovná pre daný rok, odpis účtovný, oprávky účtovné).

F. Informácie o údajoch na strane aktív

- 1) Spoločnosť neeviduje v účtovníctve Dlhodobý nehm.majetok
- 2) Dlhodobý HIM na majetok nie je zriadené záložné právo

| DHIM | Poč.stav | prírasty,ubýtky - | Kon.stav |
|-------------|-----------------|--------------------------|-----------------|
| pozemky | | | |
| stavby | | | |
| HIM | 28170 | -11700 | 16470 |
| HIM | 0 | 5500 | 5500 |
| Oprávky | | | 21970 |

- 3) Dlhodobý fin.majetok nemá
- 4) Spoločnosť neposkytla dlhodobú pôžičku
- 5) Spoločnosť netvorila opravné položky
- 6) Spoločnosť netvorí opravné položky k zásobám
- 7) Opravné položky k pohľadávkam spoločnosť nevytvárala
- 8) Veková štruktúra pohľadávok z obchodného styku :

| | |
|---------------------------------|-----|
| Pohľadávky v lehote splatnosti | 936 |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | |
| Pôžička konateľ'a | |
| spolu | 936 |

Spoločnosť nemá majetok prenajatý formou finančn.prenájmu

G. Informácie na strane aktív a pasív

| | |
|--|-------------|
| | Suma |
| Zisk k rozdeleniu min.obdobia | 9042 |
| Prídel rez.fondu | |
| Prídel na zvýšenie ZI | |
| Použitie vyrov.straty min.odobi | |
| Úhrada straty z nerozdeleného zisku min. rokov | |
| Prevod na nerozdelený zisk min. rokov | 9042 |
| Iné rozdelenie zisku | |
| SPOLU | 9042 |

b) Podnikateľ rozhodol o úhrade straty z minulého roka týmto spôsobom :

| Druh úhrady | Suma |
|--|-------------|
| Strata minulého obdobia spolu | |
| Úhrada straty zo štatutárnych a ostatných fondov | |
| Úhrada straty spoločníkmi | |
| Úhrada straty znížením základného imania | |
| Úhrada straty z nerozdeleného zisku min. rokov | |
| Prevod na nerozdelenú stratu z min. rokov | |
| Iná úhrada straty | |
| SPOLU | 0 |

2/ Rezervy spoločnosť tvorila zákonné rezervy na zostavenie účtovnjej závierky

3/ Informácie o záväzkoch :

| | |
|-------------------------------------|---|
| Záväzky v lehote splatnosti | |
| Záväzky po lehote splatnosti 1-5 r. | |
| Rezervy | 0 |
| Záväzky voči spoločníkom spolu | 0 |

4/ Spoločnosť neúčtuje o odloženej pohľadávke, resp. záväzku

5. Tvorba a čerpanie sociálneho fondu zamestnávateľa

| | |
|--|----------|
| Stav sociálneho fondu k 1.1. bežného roka | 0 |
| Tvorba z povinného prídeltu z nákladov | |
| Tvorba ďalším prídeltom zo zisku | |
| Tvorba prídeltom z ostatných fondov | |
| Tvorba soc.fondu spolu | 0 |
| čerpanie soc.fondu | |
| Konečný stav SF | 0 |

6/ Spoločnosť nemá bankový úver a krátkodobé fin.výpomoci od konateľ'a, ktoré tvoria len istinu

H. Informácie o výnosoch

| Druh výnosu | bež. UO | min.UO |
|-----------------------------|----------------|---------------|
| 1. Výnosy z bežnej činnosti | 43032 | 19733 |
| 1.1 Tržby z predaja tovaru | | |
| 1.2 tržby zo služieb | 43008 | 19728 |
| 1.3 Aktivácia | | |
| 1.4 Ostatné výnosy | | |
| 1.5. Výnosy z fin.činnosti | 24 | 5 |
| SPOLU | 43032 | 19733 |

I. Informácie o nákladoch

| Druh nakladu | bež. UO | min.UO |
|------------------------------|----------------|---------------|
| 1. Naklady z bežnej činnosti | 18883 | 31587 |
| 1.1 Spotreba materialu | 5099 | 6414 |
| 1.2 Predany tovar | 0 | 0 |
| 1.3 Sluzby | 7313 | 20545 |
| 1.4 Dane a popl. | 948 | 118 |
| 1.5 Ostatne prev. naklady | 4693 | 4412 |
| 1.6 ostat.fin.nakl | 830 | 98 |
| SPOLU | 18883 | 31587 |

J .Informácie o dani z príjmov

| | | |
|-----------------------------------|--------------|--------------|
| HV pred zdanením | -5271 | 11445 |
| 1.1 daňovo neuznané náklady | 1200 | |
| 1.2 Výnosy nepodliehajúce dani | | |
| 1.3 Umorenie daňovej straty | | |
| SPOLU | -4071 | 11445 |
| Odpočet straty | | |
| Daň z príjmov | | 2403 |
| Odpočet rozdielu daň.licenci z MO | | |
| Dan | 0 | 2403 |

K. Informácie o údajoch na posúv.účtoch- neúčtuje

L. Informácie o iných aktívach a pasívach – neúčtuje

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych org., dozorných ..- nemajú

N. Informácie o ekon.vzťahoch medzi UJ a spriaznenými osobami

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po 31.decembri – nenastali významné udalosti

P. Informácie o vlastnom imaní

| | Stav v bežn. UO | Stav v min. UO | Rozdiel |
|--|------------------------|-----------------------|----------------|
| Vlastné imanie | 11306 | 16577 | -5271 |
| Základné imanie (411) | 5000 | 5000 | 0 |
| Vlastné akcie (252) | | | 0 |
| Emisné ážio (412) | | | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy (413) | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely (414, 415) | | | 0 |
| Zákonný rezervný fond (421) | | | 0 |
| Nedeliteľný fond (422) | | | 0 |
| Štatutárne a ostatné fondy (423,427,441) | | | 0 |
| Nerozdelený zisk min. rokov (428) | 11577 | 2535 | 9042 |
| Neuhradená strata nim. rokov (429) | | | 0 |
| HV bežného účt. obdobia | -5271 | 9042 | -14313 |
| SPOLU | 11306 | 16577 | -5271 |

S. Prehľad o peňažných tokoch

Prehľad o peňažných tokoch za bežný rok sa zostavil

Nie

V

Podpis štatutárneho orgánu