

## POZNÁMKY

IČO 

4	2	1	9	7	5	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ 

2	0	2	3	6	9	1	1	9	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

### I. VŠEOBECNÉ ÚDAJE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1) Obchodné meno účtovnej jednotky : ALIA SK, občianske združenie  
Sídlo: 990 01 Veľký Krtíš, Tučekova 45  
Zastúp. Mgr. Ľubica Šarinová, Š.Tučeka 45, 990 01 Veľký Krtíš

Priemerný počet zamestnancov:

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Zamestnanci	0	1 HPP, 2 DVP
Vedúci zamestnanci	0	0

### II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

#### II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Účtovná jednotka je zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Áno X nie

#### II (2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

##### II (2) a) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení

dopravné  provízie  poistné  clo

Majetok

	Stav na začiatku obdobia	stav na konci obdobia

IČO : 42197554

DIČ : 2023691197

Oprávky k majetku:

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia

Zásoby:

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia

## II (2) b) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik menovitou hodnotou

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Pokladňa - 211	300	6153
Bankový účet - 221	1286	578
Ceniny – stravné lístky – 213	0	0
Fin. výpomoc 249, 355,365	0	0

## II (2) c) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik :  
menovitou hodnotou

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Odberatelia – 311	0	445
Ostat. pohľadávky – 314	0	0
Náklady bud.období – 381	0	0
Nevyfakturov.dodávky – 326	0	1537

## II (2) d) Závázky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek, úverov

Závázky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek, úverov oceňoval podnik:  
menovitou hodnotou

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Dodávatelia – 321	0	332
Ostatné záväzky 323,325,333	0	0
Zamestnanci – 331	0	552
Odvody – SP, ZP – 336	0	332
Daň z motor.vozidiel 345, 342	0	87
Daň z príjmov PO - 341	0	0
Výnosy bud.období – 384	0	551

IČO : 42197554

DIČ : 2023691197

### Základné imanie a ostatné fondy:

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Základné imanie – 411		
Nerozdelený zisk 428	324	1376
Rezervný fond – 421		0
HV v schval.konaní 431	1262	5452
Nerozdel.strata - 429		0
Sociálny fond 472	0	31
Ost.dlhodobé záväzky – 479		0

### II (3) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

#### II (3) (1časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku.

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účt.odpis. metódy pri stanovení účt. odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
		Rovnomerný	Rovnomerný

#### II(3) (2časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy nehmotného dlhodobého majetku sa rovnajú.**

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami ( text v poznámke )

Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho užívania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.**

Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslívaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú.**

Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

IČO : 42197554  
DIČ : 2023691197

### III. NÁKLADY

Spotreba materiálu – 501	957
Spotreba energie – 502	1178
Nákupná cena tovaru – 504	
Opravy a udržiavanie – 511	
Cestovné výdavky – 512	298
Reprezentačné-nedaňové – 513	
Ostatné služby – 518	3482
Mzdové náklady – 521	6775
Sociálne a zdravotné odvody - 524	2384
Ostat.sociálne náklady – 527	41
Ostatné dane a poplatky – 531,532,538	50
Poskytnuté dary – 543	100
Pokuty, penále – nedaňové – 545	84
Odpis pohľadávok - 546	
Ostatné prevádzkové náklady – 548	
Odpisy majetku – 551	
Platené úroky – 562	
Kurzové straty – 563	
Bežné bankové a ost.poplatky – 568	205
Daň za bežné obdobie – 591	

### IV. VÝNOSY

Tržby – predaj výrobkov – 601	
Tržby predaj služieb – 602	12245
Tržby z predaja tovaru – 604	
Tržby z predaja majetku – 641 , 642	
Ostatné prevádzk.výnosy – 648	8766
Ostatné, prijaté úroky, kurz.zisky – 662,663,668	

### V. HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK

RIADOK		ÚČTOVNÉ OBDOBIE 2019
1	Výnosy	21012
2	Náklady	15560
3	Hospod.výsledok - účtovný	5452
4	Pripočítateľné položky	284
5	Základ dane z príjmov PO	0
6	Daň z príjmov PO,zápoč.licenc.	0
7	Výsledok HV v schvaľovacom konaní ( riadok 3-6)	5452