

POZNÁMKY

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 6 | 6 | 2 | 6 | 6 | 8 | 6 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 1 | 8 | 5 | 0 | 3 | 8 | 0 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

I. VŠEOBECNÉ ÚDAJE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1) Obchodné meno účtovnej jednotky : MICHA+ s.r.o.
Sídlo: Nám. A.H. Škultétyho 6 , 990 01 Veľký Krtíš

Priemerný počet zamestnancov:

| | Stav na začiatku obdobia | Stav na konci obdobia |
|--------------------|--------------------------|-----------------------|
| Zamestnanci | 2 | 2 |
| Vedúci zamestnanci | 1 | 1 |

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 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 |
|----------------------|--------------------------|-----------------------|
| Motorové vozidlá 022 | 10800 | 10800 |
| Kancelária 021 | 6971 | 6971 |
| Motorové vozidlá 022 | 0 | 20000 |

IČO : 36626686

DIČ : 2021850380

Oprávky k majetku:

| | Stav na začiatku obdobia | Stav na konci obdobia |
|-------------------------|--------------------------|-----------------------|
| Oprávky-mot.vozidlá 082 | 2700 | 5400 |
| Oprávky – kancel. 081 | 6483 | 6831 |
| | | |

Zásoby:

II (2) b) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik menovitou hodnotou

| | Stav na začiatku obdobia | Stav na konci obdobia |
|--------------------|--------------------------|-----------------------|
| Pokladňa - 211 | 2736 | 6397 |
| Bankový účet - 221 | 5443 | 462 |

II (2) c) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik :
menovitou hodnotou

| | Stav na začiatku obdobia | Stav na konci obdobia |
|---------------------|--------------------------|-----------------------|
| Odberatelia – 311 | 6694 | 6639 |
| Pohľ.voči spol. 355 | 83 | 83 |

II (2) d) Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek, úverov

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

| | Stav na začiatku obdobia | Stav na konci obdobia |
|---------------------------|--------------------------|-----------------------|
| Dodávatelia – 321 | 63 | 223 |
| Prij.zalohy 324 | 2000 | 2000 |
| Zamestnanci – 331 | 831 | 1338 |
| Odvody – SP, ZP – 336 | 475 | 756 |
| Daň z príjmov PO – 341 | 611 | 261 |
| Daň závisl. Činn. – 342 | 60 | 175 |
| Daň z motor.vozidiel 345 | 186 | 198 |
| Citroen – Unicredit leas. | 5400 | 2700 |
| Tiguan – VUB leas | 0 | 13099 |
| Záv. Voči spol. 365 | 2700 | 2700 |

IČO : 36626686

DIČ : 2021850380

Základné imanie a ostatné fondy:

| | Stav na začiatku obdobia | Stav na konci obdobia |
|------------------------|--------------------------|-----------------------|
| Základné imanie – 411 | 6639 | 6639 |
| Nerozdelený zisk 428 | 10207 | 12391 |
| Rezervný fond – 421 | 123 | 238 |
| Nerozdel.strata - 429 | 6639 | 6639 |
| Záv.zo Soc.fondu – 472 | 48 | 47 |
| | | |

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 |
|------------------|------------------|----------------|-----------------|
| Motorové vozidlá | 4 roky | 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 zaradovaného 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 vyčísľovaní 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 : 36626686
DIČ : 2021850380

III NÁKLADY

| | |
|---|-------|
| Spotreba materiálu – 501 – kancel.potreby, zariadenie , PHM | 1783 |
| Spotr.energie – 502 | 1019 |
| Servis MV – 511 | |
| Náklady na reprezentáciu – 513 | 35 |
| Ostatné služby – 518 – nájom , telefon , administr. služby , inzercia | 3385 |
| Mzdové náklady – 521 | 14954 |
| Zákon.sociál.a zdrav.zabezpeč. - 524 | 4762 |
| Stravné lístky – 527 | 865 |
| Daň z motorových vozidiel – 531 | 198 |
| Ostatné dane a poplatky - 538 | 94 |
| Zostat. Cena DHM – 541 | 0 |
| Ostatné náklady z HČ – 548 – Poist. Firma , MV | 447 |
| Odpisy DHM – 551 | 4507 |
| Platené úroky - 562 | 288 |
| Ostatné finančné náklady – 568 | 112 |
| Daň z príjmov PO r. 2017 - 591 | 261 |

IV VÝNOSY

| | |
|---|-------|
| | |
| Predaj služieb 602 | 25375 |
| Predaj DHM – 641 | 0 |
| Ost. Výnosy - 648 – prijaté prís. UPSVR | 8287 |
| | |

V HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK

| RIADOK | | ÚČTOVNÉ OBDOBIE 2019 |
|--------|---|----------------------|
| 1 | Výnosy | 33662 |
| 2 | Náklady | 32455 |
| 3 | Hospod.výsledok - účtovný | 1207 |
| 4 | Pripočítateľné položky | 38 |
| 5 | Základ dane z príjmov PO | 1245 |
| 6 | Daň z príjmov PO | 261 |
| 7 | Výsledok HV v schvaľovacom konaní (riadok 3-6) | 946 |