

Hárok1

Poznámky Úč POD 3-01

POZNÁMKY

k individuálnej účtovnej uzávierky
zostavenej k 31.12.2019

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka		mesiac	rok
2020399843	riadna	Za obdobie	od	1 2019
	zostavená		do	12 2019
IČO		Bezprostredne	od	1 2018
34101632		predchádzajúce	do	12 2018
SK NACE	v eurocentoch	obdobie		
43.33.0				

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky	
Altiero s.r.o.	
Sídlo účtovnej jednotky	číslo
Hradná	3
PSČ	Obec
94501	Komárno
Číslo telefónu	
035/7732704	

Zostavená dňa:

22.06.2020

Schválená dňa:

20.11.2020

Hárok1

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 34101632

DIČ: 2020399843

1) Základné informácie o účtovnej jednotke:

Obchodné meno:	Altiero, s.r.o.
Sídlo:	Hradná 3, 94501 Komárno
Právna forma:	spoločnosť s ručením obmedzeným
Dátum vzniku:	09.05.1994 OR pod číslom 283/N odd sro
Hlavný predmet podnikania:	kladenie parkiet, montáž detských ihrísk, montáž dverí
Účtovné obdobie:	kalendárny rok (1.1.2019-31.12.2019)
Spoločníci:	Mgr. Adrián Győri
Štatutárny orgán:	Mgr. Adrián Győri – konateľ

2) Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné ÚO	Bezprostr.predch.ÚO
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	6	5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	7	5

3) Informácie o konsolidovanom celku

spoločnosť sa nezahŕňa do žiadnej konsolidovanej účtovnej závierky

Článok II – INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1) Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

2) Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

Zmeny účtovných zásad a metód v účtovnom období nenastali.

Spôsob oceňovania majetku a záväzkov:

Dlhodobý hmotný majetok	obstarávacia cena
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena
Vlastné pohľadávky	menovitá hodnota
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	menovitá hodnota
Záväzky, pôžičky, úvery	menovitá hodnota
Splatná daň z príjmov	menovitá hodnota

Trvalé zníženie hodnoty majetku nebolo účtované. Prechodné zníženie hodnoty majetku nebolo účtované.

Hárok1

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 34101632

DIČ: 2020399843

Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

ÚJ používa účtovné odpisy v súlade s daňovými odpismi. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci, kedy bol zaradený do užívania.

ÚJ používa rovnomerné odpisovanie dlhodobého hmotného majetku.

Článok III - INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

Majetok:

Neobežný majetok: osobné vozidlá, a nákladné vozidlá

Dlhodobý hmotný majetok -

Obežný majetok:

Zásoby – zostatok PHM , tovar na sklade

Pohľadávky z obchodného styku – odberateľia, poskytnuté preddavky

Daňové pohľadávky – nadm.odpočet DPH

Finančné účty – pokladňa

Časové rozlíšenie:

Náklady budúcich období

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie		
	Prvotné ocenenie	Oprávky	Zostat.hodnota
stav na začiat. účt.obdobia	63369	-32801	30568
prírastky	56783,01	-14005,27	42777,74
úbytky			
stav na konci účt.obdobia	120152,01	-46806,27	73345,74

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Prvotné ocenenie	Oprávky	Zostat.hodnota
stav na začiat. účt.obdobia	60335	-17399	42936
prírastky	3034	-15402	-12368
úbytky			
stav na konci účt.obdobia	63369	-32801	30568

1) Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Bežné účtovné obdobie

Dlhodobé pohľadávky : 0

Krátkodobé pohľadávky:	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Pohľadávky z obchodného styku	11870,58	16568,49	28439,07
Daňové pohľadávky	32126,68	0	32126,68
Krátkodobé pohľadávky spolu	43997,26		60565,75

Všetky pohľadávky sú so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka

Hárok1

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 34101632

DIČ: 2020399843

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobé pohľadávky : 0

Krátkodobé pohľadávky:	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Pohľadávky z obchodného styku	8518,76	0	8518,76
Daňové pohľadávky	10255,97	0	10255,97
Krátkodobé pohľadávky spolu	18774,73		18774,73

2) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Finančné účty:	Rok 2019	Rok 2018
Pokladnica	1483,67	1138,93
Ceniny	1267,50	360,00
Účty v bankách	288,14	0
Spolu	3039,31	1498,93

Krátkodobý finančný majetok : -

3) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	2019	2018
Náklady budúcich období krátkodobé:		
predĺženie záruky	94,63	0
- poistenie vozidiel	2580,97	1164,65
- nájomné, spotr.energie	1130,00	1092,50
- e shop	603,22	
spolu	4408,82	2257,15

Článok IV - INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

Nerozdelený zisk minulých rokov	za rok	suma
	2012	767,05
	2013	235,4
	2014	1897,35
	2018	18510,1
	spolu	21409,9

Neuhradená strata minulých rokov	za rok	suma
	2015	15621,55
	2016	13875,14
	2017	6781,59
	spolu	36278,28

Hárok1

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 34101632

DIČ: 2020399843

1) Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

V roku 2018 bol vykázaný zisk v sume 19810,10 Eur. Vykázaný zisk v sume 19510,10 bol prevedený na účet „nerozdelený zisk minulých rokov“ . 300 Eur bol zaúčtovaný ako prídel do sociálneho fondu.

2) Informácie o rezervách

Názov položky	K 1.1.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	K 31.12.2019
<i>Dlhodobé rezervy:</i>	0	0	0	0	0
<i>Krátkodobé rezervy:</i>					
na nevyčerpané dovolenky	1583,65	4041,58	1583,65	0	4041,58

Názov položky	K 1.1.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	K 31.12.2018
<i>Dlhodobé rezervy:</i>	0	0	0	0	0
<i>Krátkodobé rezervy:</i>					
na nevyčerpané dovolenky	2778,75	1583,65	2778,75	0	1583,65

3) Informácie o záväkoch

Bežné účtovné obdobie

Názov položky	so zost.dobou spla	so zost. dobou splatr	Spolu
	1-5 rokov	nad 5 rokov	
<i>Dlhodobé záväzky :</i>			
Záväzky zo sociálneho fondu	887,40	0,00	887,40

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	so zost.dobou spla	so zost. dobou splatr	Spolu
	1-5 rokov	nad 5 rokov	
<i>Dlhodobé záväzky :</i>			
Záväzky zo sociálneho fondu	137,06	0,00	137,06

Bežné účtovné obdobie

Názov položky	so zost.dobou spla	po lehote	Spolu
	do 1 roka	splatnosti	
<i>Krátkodobé záväzky:</i>			
Záväzky z obchodného styku	61591,1	44326,2	105917,3
Záväzky voči spoločníkom	809,02		809,02
Záväzky voči zamestnancom	3374,25		3374,25
Záväzky zo sociálneho poistenia	2485,72		2485,72
Daňové záväzky	848,45		848,45

Hárok1

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 34101632

DIČ: 2020399843

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	so zost.dobou spla do 1 roka	po lehote splatnosti	Spolu
<i>Krátkodobé záväzky:</i>			
Záväzky z obchodného styku	45259,16		45259,16
Záväzky voči spoločníkom	1010,23		1010,23
Záväzky voči zamestnancom	2278,93		2278,93
Záväzky zo sociálneho poistenia	1768,65		1768,65
Daňové záväzky	1671,1		1671,1

4) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Bežné bankové úvery krátkodobé –kontokorentný úver

úrok p.a. v% 7,70 %

Článok V - INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1) Informácie o tržbách

ROK 2019	TRŽBA	SLUŽBY	TRŽBA
TOVAR			
parkety,tapety	428338,49	pokládka parkiet	128573,79
dvere	93017,95	montáž dverí	12246,04
detské ihriská	18600,15	montáž DI	5325
gumené dosky	2179,50	montáž gumy	1221,8

Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti :

poistná udalosť- oprava firem.vozidla 467,57

ROK 2018	TRŽBA	SLUŽBY	TRŽBA
TOVAR			
parkety	260796	pokládka parkiet	44744,13
dvere	93932,30	montáž dverí	15900,51
detské ihriská	24918,16	montáž DI	3936,73
gumené dosky	13685,50	montáž gumy	1607,83

2) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Rok 2019	Rok 2018
Tržby z predaja služieb	147366,63	67559,2
Tržby za tovar	542136,09	393332,36
Čistý obrat celkom	689502,72	460891,56

Hárok1

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 34101632

DIČ: 2020399843

Článok VI – INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Názov položky	Rok 2019	Rok 2018
TOVAR	NÁKLAD	NÁKLAD
Parkety,tapety	319567,25	203848,45
Dvere	76643,87	62103,94
Detské ihriská	11803,98	19355,14
Gumené dosky	1420,19	8384,99
MATERIAL	38664,34	9577,78
ENERGIA	1772,15	1723,54
SLUŽBY		
Opravy a udrž.	5144,32	2042,53
Cestovné náhr.	1906,41	1189,51
Podlahár.práce	26719,75	19769
Montážne práce	14420,44	130
Prenájom Altiero	12150	12000
Prenájom vozidla	600	0
Telefon	1304,49	1235,8
MZDY	54947,73	38364,89
SP, ZP	19305,39	13477,64
ODPISY	14005,27	15402

Ostatné náklady na hospodársku činnosť:	Rok 2019	Rok 2018
poistenie aut, poistenie majetku	2723,79	2278,07

Náklady na finančnú činnosť:	2019	2018
úroky BÚ	160,7	280,78
Bankové poplatky	376,3	279,58

Článok VII – INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprost.predchádz.ÚO	
	základ dane	daň	základ dane	daň
VH pred zdanením	32383,75		20770,1	
daňovo neuznané náklady	270,3		711,31	
Výnosy nepodliehajúce dani	-1956,73			
odpočet straty	-7312,4		-5106,6	
Spolu	23384,92		16374,81	
Splatná daň z príjmov	4910,83			3438,71
Preddavky na daň	-3438,68			
hypotetická daň.licencia	2880			960
záočet daň.licencie	-377,64			2478,71
Daň na úhradu	1094,51			960

Hárok1

Odpočet straty podľa §24b zákona č. 67/2020 Z.z. znení zákon č. 96/2020 Z.z.

Strata 2015	11603,27 v roku 2019	2900,8
Strata 2016	8823,35 v roku 2019	2205,80+2205,80