

Obchodné meno a sídlo

HITKA s.r.o.

Trnavská 26

900 27 Bernolákovo

Dátum zápisu do OR: 19.08.1996

IČO: 34145460

DIČ: 1020210752

Opis hospodárskej činnosti **Prevádzkovanie cestovnej kancelárie**

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa paragrafu 17 ods.6 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1.januára do 31.decembra 2014.

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovným obdobím je kalendárny rok. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli používané v účtovnej jednotke počas celého účtovného obdobia.

Účtovná jednotka používa účtovné metódy a zásady spôsobom, ktorý vychádza z predpokladu, že bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, a nenastáva u nej žiadna skutočnosť, ktorá by ju obmedzovala v blízkej budúcnosti. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky účtovnej jednotke nie sú známe žiadne riziká a straty, týkajúce sa majetku a záväzkov.

Účtovná jednotka účtuje a vykazuje účtovné prípady v období, s ktorým časovo a vecne súvisia.

Náklady a výnosy účtuje v tom období, v ktorom vznikli.

Účtovná jednotka má spracované účtovníctvo na programe Proluc.

Účtovná jednotka vykonala započítanie záväzkov a pohľadávok.

Spôsoby oceňovania

menovitou hodnotou

-pri ich vzniku pohľadávky a záväzky

-peňažné prostriedky

Obstarávacou cenou

-hmotný majetok

Náklady budúcich období

Výdavky budúcich období

Výnosy budúcich období – sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Informácie o účtovných zásadách a metódach

Účtovná jednotka materiál nakupuje priamo do spotreby vo výške do 1700€.

Poistenie: cestovnej kancelárie pre insolventnosť, poistenie áut a zamestnancov

Účtovná jednotka spracováva zájazdovú agendu prostredníctvom programu JACKIS. Z tohto programu sa berú podklady pre účtovníctvo.

1. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	2
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	2	2
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Priemerný počet zamestnancov k 31.12.2013 – účtovná jednotka má 2 zamestnancov

Zamestanci		Hrubá mzda
Zuzana Janotová		530
Katarína Kopoldová	Spoločník	8369,88

5. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			12605,04						12605,04
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			12605,04						12605,04
Oprávkový									
Stav na začiatku účtovného obdobia			12605,04						12605,04
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			12605,04						12605,04
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			42082,36						42082,36
Prírastky									
Úbytky			29477,32						29477,32
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			12605,04						12605,04
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia			42082,36						42082,36
Prírastky									
Úbytky			29477,32						29477,32
Stav na konci účtovného obdobia			12605,04						12605,04
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

16. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Pohľadávky-preddavky-zahraničné			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	11359		11359
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Pohľadávky-preddavky-zahraničné	226966,62		226966,62
Krátkodobé pohľadávky spolu	238325,62		238325,62

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie B	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	238325,62	182160,36
Krátkodobé pohľadávky spolu	238325,62	182160,36
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

18. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	24371,58	5 024,16
Bežné bankové účty	52501,85	72 962,05
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	76873,43	77986,21

22. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	126,75	415,37
Rôzne – poistenie, časopisy	126,75	415,37
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

24. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk		22,33
Rozdelenie účtovného zisku		Bežné účtovné obdobie

Prídel do zákonného rezervného fondu	22,33
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	22,33

Tabuľka č. 2

26. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	96	834,76
Ostatné záväzky zájazdy Jackis U32433, U325	13845,46	
Ú326 Nevyfakturované dodávky	49,60	
Krátkodobé záväzky spolu	13991,06	834,76
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		

28. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	54,96	249,21
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	48,95	54,96
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu		
Čerpanie sociálneho fondu	33,40	249,21

Konečný zostatok sociálneho fondu	70,48	54,96
--	-------	-------

31. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	197,35	286,06
Cestná daň	197,35	289,06
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	261921,47	172507,32
Tržby za zájazdy	261921,47	172507,32

35. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Predaj služieb	424548,52	416857,91				
Provízia	1519,43	2081,25				
Zahr.služby	5084,-	2055,56				
Predaj áut		21000				
Domáce služb.	9600	10462,88				
Iný výnos	5875,79					

Spolu	446628,27	452733,12			
--------------	-----------	-----------	--	--	--

37. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Tržby z predaja služieb	424548,52	417133,43
Tržby z provízie Allianz	1519,43	2081,25
Domáce služby	9600,-	10462,88
Zahraničné služby	5084	
Iný výnos	5872,79	1636,53
Predaj auta		21000
Spolu	446625,27	454370,77
Finančné výnosy, z toho:		
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
úroky	3	1

38. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	440751,95	431733,12
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	5873,32	
Čistý obrat celkom	446625,27	431733,12

39. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	424387,50	414324,21
účetníctvo	1430	1150
Nájomné		5258,46
Poštovné	244,25	765,52
Služby cestovná kancelária	859,90	859,02
Reklama	14200,43	6610,23
Služby poddodávky	404326,62	395617,50
Telekomunikačné služby	1034,27	1311,37
Cestovné + stravné	1048,87	363,32
Provízia	2004,80	1192,99
Ostatné služby	287,23	99,58
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Mzdové a sociálne náklady	15700,83	31879,60
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	14,72	238,28
Finančné náklady, z toho:		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Bankové poplatky	267,44	
Poistenie aut	153,92	
Poistenie cestovnej kancelárie	550	
Ostatné finančné náklady		
Mimoriadne náklady, z toho:		
Spotreba materiálu	1854,93	4467,18
Kancelárske potreby	1063,24	1230,47
Spotreba materiálu – cestovná kancelária (katalógy a iný mat.)		53,23
20% z ceny PHM		376,65
PHM	791,69	2806,81

Ú 365 Závazky voči spoločníkom

Vklady spoločníkov	Počiatkový stav	vklad	výber	Konečný stav
Ú365 celkovo	51064,40	4428	32027,98	23464,40
Ú3651	6159,22		6159,20	
Ú3652	639,78		639,78	
Ú3653 rok 2013	44265,40		20801	23464,40

41. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1872,10	x	x	207,82	x	x
teoretická daň		22			23	
Daňovo neuznané náklady	390,47			598,66		
Výnosy nepodliehajúce dani						
Umorenie daňovej straty						
Spolu	2262,57	22		806,48	23	
Splatná daň z príjmov				185,49		
Odložená daň z príjmov						
Celková daň z príjmov	497,77			185,49		

Daňová licencia 960,-€

Hospodársky výsledok pred zdanením 1860,86
 pripočítateľné položky
 Ú513 Náklady na reprezentáciu 389,64
 Ú 50199 Spotreba materiálu 4,17
 Ú54899 Prevádz.náklady 0,83
 Spolu pripočítateľné položky 394,64

Spolu daňový základ 2255,50
 22% daň z príjmu 469,21

47. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	6638,80				6638,80
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3879,45				3879,45
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	430,52	22,33			452,85
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdel.zisk min.rokov	2403,75				2403,75
Nerozdelený zisk minulých rokov 2011	461				461
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	22,33		22,33		912,10
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6638,80				6638,80
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3879,45				3879,45
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	410,31	20,21			430,52
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov 2011	485,26			24,26	461
Nerozdelený zisk minulých rokov	2403,75				2403,75
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	20,21		20,21		22,33
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

