

A. Základné informácie o účtovnej jednotke**A. a,b,c) Základné informácie**

ZMENA: Obchodné meno:
 KOLBE Group s.r.o. (od: 25.07.2009)
 POLSSAJ SLOVAKIA s.r.o. (od: 06.09.2006 do: 24.07.2009)

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: KOLBE Group, s.r.o.
 Sídlo: Čajakova 1, 040 01 Košice
 Dátum založenia: 03.08.2006
 Dátum vzniku: 06.09.2006

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: sprostredkovanie obchodu, kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi a iným prevádzkovateľom živností

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

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

A. e,f) Právny dôvod a dátum schválenia účtovnej závierky

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:
 riadna mimoriadna priebežná

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 30.03.2013

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**E. a,b) Pokračovanie účtovnej jednotky, Zmena účtovných zásad**

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: áno nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód
 Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

V zmysle zákona o účtovníctve a zákona o dani z príjmov.

E. d) (1. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Odpisová skupina Doba odpisovania
 1 4 roky
 2 6 rokov
 3 12 rokov
 4 20 rokov

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
kancelárske stroje	rovnomerný	4 rokov	
kancelársky nábytok	rovnomerný	6 rokov	

E. d) (2. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého 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 používania. **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 vyčíslňovaní 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.

F. Informácie k údajom vykazaným na strane aktív súvahy**F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku****F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý hmotný majetok – Bežné účtovné obdobie**

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné 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			3 658						3 658
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia			3 658						3 658
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			3 535						3 535
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia			3 535						3 535
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			123						123
Stav na konci účtovného obdobia			123						123

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý hmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných 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			3 658						3 658
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia			3 658						3 658
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			3 247						3 247
Prírastky			288						288
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia			3 535						3 535
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			411						411
Stav na konci účtovného obdobia			123						123

F. j), F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy – Bežné účtovné obdobie

20% podiel v spoločnosti PROMMEXTEKS, s.r.o.

Pohyb obstarávacích cien, pohyb opravných položiek - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		546							546
Prírastky									
Úbytky		546							546
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		546							546
Stav na konci účtovného obdobia									

F. j), F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy – Predchádzajúce účtovné obdobie

20% podiel v spoločnosti PROMMEXTEKS, s.r.o.

Pohyb obstarávacích cien, pohyb opravných položiek - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		546							546
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		546							546
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		546							546
Stav na konci účtovného obdobia		546							546

F. I) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Predaj: 20% podiel v spoločnosti PROMMEXTEKS, s.r.o.

Zložky dlhodobého finančného majetku	Zmena stavu majetku (prírastky +, úbytky -)	
	BO	PO
A.III. Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 029)	-546	546
A.III.1. Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A		
2. Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	-546	546
3. Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A		
4. Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A		
5. Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A		
6. Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A		
7. Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A		
8. Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A		

F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku – Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5	
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	32	
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	37	0

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy**G. a)****G. a) 1,2,4,6) Údaje o vlastnom imaní**

Výška vkladu každého spoločníka:

Ľubomír Kopčík

Vklad: 6 640 EUR Splatnené: 6 640 EUR

(od: 25.07.2009)

Štatutárny orgán:

konateľ

(od: 06.09.2006)

Ľubomír Kopčík

Janka Kráľa 15

Lipany 082 71

Vznik funkcie: 06.09.2006

(od: 06.09.2006)

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	Suma	
	BO	PO
vlastné imanie	-9 469	-9 388

G. a) 3) (2) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka

Rozhodnutie o úhrade straty z minulého roka:

V návrhu rozdelenia sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	362
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	362
Iné	
Spolu	362

G. d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostat. doba splatnosti viac ako 5 rokov
103 - Záväzky zo sociálneho fondu	3		3	
104 - Ostatné dlhodobé záväzky	8 558		8 558	
112 - Záväzky voči spoločníkom a združeniu	7 708	7 708		
Spolu:	16 269	7 708	8 561	

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2	2
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu		
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	2	2

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania**P. a - n) (BO) Zmeny zložiek vlastného imania**

ZMENA Spoločníci:

Ľubomír Kopčík, Janka Kráľa 15, Lipany 082 71 (od: 06.09.2006)

"JABLOŇSKI, MAREK, MAZGAJ, SUKIENNIK-SPOLOČNOSŤ S RUČENÍM OBMEDZENÝM-OBCHODNÁ KANCELÁRIA POLSSAJ", Spokojna 1, Nowy

Sacz 33 300 ,Poľská republika (od: 06.09.2006 do: 24.07.2009)

ZMENA Výška vkladu každého spoločníka:

Ľubomír Kopčík

Vklad: 6 640 EUR Splatené: 6 640 EUR (od: 25.07.2009)

Ľubomír Kopčík Vklad: 80 000 Sk Splatené: 80 000 Sk (od: 06.09.2006 do: 13.05.2009)

"JABLOŇSKI, MAREK, MAZGAJ, SUKIENNIK-SPOLOČNOSŤ S RUČENÍM OBMEDZENÝM-OBCHODNÁ KANCELÁRIA POLSSAJ" Vklad: 120 000 Sk

Splatené: 120 000 Sk (od: 06.09.2006 do: 13.05.2009)

Ľubomír Kopčík Vklad: 2 656 EUR Splatené: 2 656 EUR (od: 14.05.2009 do: 24.07.2009)

"JABLOŇSKI, MAREK, MAZGAJ, SUKIENNIK-SPOLOČNOSŤ S RUČENÍM OBMEDZENÝM-OBCHODNÁ KANCELÁRIA POLSSAJ" Vklad: 3 984 EUR

Splatené: 3 984 EUR (od: 14.05.2009 do: 24.07.2009)

Štatutárny orgán:

konateľ (od: 06.09.2006)

Ľubomír Kopčík, Janka Kráľa 15 , Lipany 082 71

Vznik funkcie: 06.09.2006

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 640				6 640
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					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-15 666		362		-16 028
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-362	281			-81
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. a - n) (PO) Zmeny zložiek vlastného imania

Položka vlastného imania	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 640				6 640
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					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov		754	754		
Neuhrazená strata minulých rokov	-16 420	754			-15 666
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	754		1 116		-362
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					