

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁZNAME

k	31.12.2013
v	☐ eurocentoch ☒ celých eurách

IČO 36280429 DIČ 2022137304 Kód SK NACE 85.59.0	Účtovná záznamka ☒ riadna ☐ mimoriadna Účtovná záznamka ☒ zostavená ☒ schválená (vyznačená x)	Mesiac Rok Za obdobie od 1 2013 do 12 2013 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2012 do 12 2012
--	--	--

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Edu Plus, spol. s r.o.

Právna forma

spoločnosť s ručením obmedzením

Obchodný register

Okresný súd Trnava, Oddiel: Sro, vložka číslo: 18129/T

Dátum založenia

23.01.2006

Dátum vzniku

16.02.2006

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

124

PSČ

92532

Obec

Veľká Maňa

Číslo telefonu

Číslo faxu

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

08.03.2014

Podpisová osoba zodpovedná za vedenie účtovníctva:

Podpisová osoba zodpovedná za zostavenie účtovnej záznamky:

Podpisová osoba zodpovedná za schválenie účtovnej záznamky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Schválená dňa:

08.03.2014

A. - Všeobecné údaje o účtovnej jednotke

A. b) Opis hospodárskej činnosti

Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej činnosti	16.02.2006
kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom činnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej činnosti	16.02.2006
prekladateľské a tlmočnické služby s výnimkou činnosti pre špecifické účely	16.02.2006
kancelárske a sekretárske služby (vrátane kopírovacích a rozmnožovacích služieb)	16.02.2006
reklamné a propagačné činnosti	16.02.2006
vydavateľské činnosti	16.02.2006
organizovanie kurzov, školení, seminárov, kultúrnych a spoločenských podujatí	16.02.2006
opatrovateľské služby mimo právneho rámca sociálnych služieb	16.02.2006
organizačné, ekonomické a finančné poradenstvo	16.02.2006
spracovanie údajov	16.02.2006
služby súvisiace s databázami	16.02.2006
produčenské činnosti v oblasti videotvorby	16.02.2006
prenájom strojov a zariadení	16.02.2006
nákup a predaj kancelárskej a výpočtovej techniky	16.02.2006
sprostredkovateľské činnosti v rozsahu voľnej činnosti	16.02.2006

A. c) Priemerný prepočet počtu zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočet počtu zamestnancov	2,00	4,00
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná záznamka, z toho:	2,00	4,00
počet vedúcich zamestnancov	1,00	1,00

A. f) Dátum schválenia účtovnej záznamky za bezprostredne predchádzajúce obdobie

Dátum schválenia účtovnej záznamky za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 25.02.2013

Schvaľovací orgán : Valné zhromaždenie

E. - Ďalšie metódy a zásady

Predpoklad

Ďalšie účtovné zásady bola zostavená za predpokladu : nepretržité pokračovanie činnosti

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov
E. c1) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Ocenená práva	Obstarávacía cena	6

E. c4) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Samostatné hnuteľné veci	Obstarávacía cena	14

E. c8) Zásoby obstarané kúpou

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Tovar	Obstarávacía cena	36

E. c12) Pohľadávky

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Pohľadávky z obchodného styku	Menovitá hodnota	47
Daňové pohľadávky	Menovitá hodnota	53

E. c13) Krátkodobý finančný majetok

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Peniaze	Menovitá hodnota	56
Ľúčty v bankách	Menovitá hodnota	57

E. c14) Ľasové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Náklady budúcich období	Menovitá hodnota	62
Príjmy budúcich období	Menovitá hodnota	64

E. c15) Záväzky, rezervy, dlhopisy, závery a pohľadávky

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Rezervy zákonné krátkodobé	Menovitá hodnota	91
Záväzky zo sociálneho fondu	Menovitá hodnota	103

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Závazky z obchodného styku	Menovitá hodnota	107
Závazky voči spoločnostiam	Menovitá hodnota	112
Závazky voči zamestnancom	Menovitá hodnota	113
Závazky zo sociálneho poistenia	Menovitá hodnota	114
Daňová záväzky a dotácie	Menovitá hodnota	115

E. c16) Účtovanie rozlíšenie na strane pasív súvahy

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Výdavky budúcich období	Menovitá hodnota	122

Odpisový plán
Dlhodobý hmotný majetok

Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
Motocykel YAMAHA	4,00	Účtovná	Lineárne	1/4	1/4

F. - Údaje o aktívach
Dlhodobý nehmotný majetok
F. a1) Bežné účtovné obdobie - Dlhodobí nehmotní majetok

Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľná prirážka	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia			25 904,00					
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Oprávkový								
Stav na začiatku účtovného obdobia			25 904,00					
Prírastky								
Úbytky								

Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľná prírva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			0,00					
Stav na konci účtovného obdobia								

F. a2) Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Dlhodobí nehmotní majetok

Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľná prírva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia			25 904,00					
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			25 904,00					
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia			25 904,00					
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia			25 904,00					
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			0,00					
Stav na konci účtovného obdobia			0,00					

Dlhodobý hmotný majetok

F. a3) Bežné účtovné obdobie - Dlhodobý hmotný majetok

Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stromy a živočíchy	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			19 108,00						19 108,00
Prírastky									
Úbytky			19 108,00						19 108,00
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			0,00						0,00
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia			18 158,00						18 158,00
Prírastky			950,00						950,00
Úbytky			19 108,00						19 108,00
Stav na konci účtovného obdobia			0,00						0,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			950,00						950,00
Stav na konci účtovného obdobia			0,00						0,00

F. a4) Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Dlhodobý hmotný majetok

Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stromy a živočíchy	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			19 108,00						19 108,00
Prírastky									

Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základná stavba zvierat	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			19 108,00						19 108,00
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia			17 208,00						17 208,00
Prírastky			950,00						950,00
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			18 158,00						18 158,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 900,00						1 900,00
Stav na konci účtovného obdobia			950,00						950,00

F. r) Záúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam

Pohľadávky	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenos ti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku		547,00		547,00	
Pohľadávky voči DEJ a MEJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločným, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
SPOLU		547,00		547,00	

F. s) Veková štruktúra pohľadávok

F. s1) Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DĚJ a MĚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločným, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 697,00	59 414,00	64 111,00
Pohľadávky voči DĚJ a MĚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločným, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 697,00	59 414,00	64 111,00

F. w1) Údaje o významných zločkách krátkodobého finančního majetku 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	15 115,00	23 075,00
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	47 786,00	48 021,00
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
SPOLU	62 901,00	71 096,00

G. - Údaje o pasívach
G. a1a) Opis zúčtovného imania najmä podiel akcií, hodnota akcií, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené zúčtovné imanie

Obchodný podiel	Zapísané ZI	Nezapísané ZI	Spolu	Splatené	Práva spojené s podielom
János Szűcs	3 320,00	0,00	3 320,00	3 320,00	
Mgr. Katalin Deák	3 320,00	0,00	3 320,00	3 320,00	
SPOLU	6 640,00	0,00	6 640,00	6 640,00	

G. a3a) Rozdelenie účtovného zisku

G. a3a1) Účtovný zisk v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	23 625,00

G. a3a2) Rozdelenie účtovného zisku v bežnom účtovnom období

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku
Prídel do zákonného rezervného fondu	
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	23 625,00
Rozdelenie podielu na zisku spoločným, členom	
Iné	
SPOLU	23 625,00

G. b) Rezervy
G. b1) Rezervy - Bežné účtovné obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	118,00		118,00		
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	118,00		118,00		

G. b2) Rezervy - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	292,00	118,00	292,00		118,00
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	292,00	118,00	292,00		118,00

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia

G. c) Údaje o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Dlhodobé záväzky spolu	525,00	451,00
Zväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	525,00	451,00
Zväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	13 014,00	21 975,00
Zväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		
Zväzky po lehote splatnosti	13 014,00	21 975,00

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Začiatkový stav sociálneho fondu	451,00	336,00
Tvorba sociálneho fondu na zách nkladov	74,00	115,00
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	74,00	115,00
Úerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	525,00	451,00

H. - Údaje o výnosoch
H. a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar

Komentár :

Tržby z predaja služieb 116.685 eur
Tržby z predaja tovaru 131.089 eur

H. d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti

Komentár :

Tržby z predaja DHM 2.833 eur
Ostatné významné nosy z hospodárskej činnosti 4.377 eur

H. e) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov*Komentár :*

Ostatné výnosy z finančnej činnosti 36 eur

H. g) Suma čistého obrátu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby	131 089,00	128 980,00
Tržby z predaja služieb	116 685,00	122 866,00
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	7 210,00	
SPOLU	254 984,00	251 846,00

I. - Údaje o nákladoch**I. a) Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby***Komentár :*

Telekomunikačné poplatky 2.052 eur
 Nájomné 10.930 eur
 Poštovné 93 eur
 Náklady na inzerciu a reklamu 19.119 eur
 Prepravné služby 8.414 eur
 Ostatné služby 62.065 eur

I. b) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti*Komentár :*

Spotreba materiálu a energie 2.794 eur
 Obstaranie predaného tovaru 88.453 eur
 Mzdové náklady 6.971 eur
 Náklady na sociálne poistenie 2.453 eur
 Sociálne náklady 744 eur
 Dane a poplatky 161 eur
 Zostatková cena predaného DHM 950 eur
 Tvorba a zápis opravných položiek k pohľadávkam 547 eur

I. c) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát, osobitne sa uvádza suma kurzových strát z tovaru ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná záznamka*Komentár :*

Nákladov° roky 42 eur

Ostatn° náklady na finančnú inosť 1.260 eur

P. - Prehľad zmien vlastného imania**P. 1) Zmeny vlastného imania - Bežn° účtovn° obdobie**

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 640,00				6 640,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísan° vlastn° 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 úastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zľužení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664,00				664,00
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	98 973,00	23 625,00	34 376,00		88 222,00
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	23 625,00		23 625,00		0,00
Ostatné položky vlastného imania					
Číslo 491 - Vlastn° imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. 2) Zmeny vlastného imania - Bezprostredne predchádzajúce účtovn° obdobie

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 640,00				6 640,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísan° vlastn° 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 úastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zľučení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664,00				664,00
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	86 157,00	32 116,00	19 300,00		98 973,00
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	32 116,00		32 116,00		0,00
Ostatné položky vlastného imania					
Číslo 491 - Vlastn° imanie fyzickej osoby - podnikateľa					