

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12. 2013

v - eurocentoch - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
 do

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka

*)
 - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka

*)
 - zostavená
 - schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

P e d a g o g i c k é v y d a v a t e ľ s t v o D I D A K T I S
s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

H ý r o š o v a

Číslo

PSČ

Názov obce

B r a t i s l a v a

Číslo telefónu

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 21.03.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:
Schválené dňa:			

A / Všeobecné údaje.

a) Pedagogické vydavateľstvo DIDAKTIS, s.r.o., Hýrošova 4, 811 04 Bratislava

b) Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra.
Výpis výpisu z obchodného registra Okresného súdu v Bratislava I..

Dátum výpisu	3	0	.	0	7	.	1	9	9	8
Zoznam výpisov číslo	I.	-	5	6	6	5	/	9	8	
Oddiel	S	R	O							
Vložka číslo	1	4	5	5	7	/	B	A		

Predmet činnosti :

- 1.kúpa tovaru v rozsahu voľnej živnosti za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod),
- 2.kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- 3.sprostredkovateľská činnosť,
- 4.výroba a rozmnožovanie zvukových a obrazových záznamov,
- 5.vydavateľská činnosť,
- 6.výroba učebných pomôcok a hračiek,
- 7.finančný leasing,
- 8.výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied,
- 9.výskum a vývoj v oblasti spoločenských a humanitných vied.

Hlavnou činnosťou spoločnosti je tvorba a vydávanie učebníc.

c) Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Počet zamestnancov	4	4
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	4	4
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Spoločnosť zamestnáva zamestnancov na čiastočný pracovný úväzok a na príležitostné práce pracovníkov na dohody o prácach konaných mimo pracovného pomeru.

d) Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom.

e) Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti účtovnej jednotky.

f) Schválenie predchádzajúcej účtovnej závierky.

Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2012 bola schválená valným zhromaždením dňa 31.05.2013.

B/ Informácie o členoch štatutárnych orgánov

Zoznam členov štatutárnych orgánov spoločnosti.

Štatutárny orgán

Funkcia	Meno
konateľka	Mgr. Veronika Adamčíková

Štruktúra spoločníkov

Meno (Názov)	Podiel na ZI	Podiel na ZI v %.	Podiel hlasovacích práv
Veronika Adamčíková	4100	61,75	61,74
Pavol Tarábek	847	12,75	12,75
Eva Struhárová	847	12,75	12,75
Mária Klein	847	12,75	12,75

Spoločníci sú od 18.03.2011 na základe dedičského konania zo dňa 07.12.2011. Základné imanie bolo navýšené o 2,23 € na 6641,00 € pri vklade do obchodného registra.

C/ Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D-E/ Informácie o účtovných metódach a všeobecných účtovných zásadách.

a) Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti účtovnej jednotky

a) Zmeny spôsobov oceňovania, spôsobov odpisovania, postupov účtovania, usporiadania položiek účtovnej závierky a obsahového vymedzenia týchto položiek oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.

Dôvody uskutočnených zmien :

Zmeny vyvolali nasledovnú výšku zmien uzávierkových položiek

Zmena	Účet	Suma

V účtovnom období neboli žiadne zmeny.

b),c) Spôsob ocenenia jednotlivých položiek.

Dlhodobý nehmotný majetok

Účtovná jednotka oceňuje dlhodobý nehmotný majetok obstarávacou cenou.

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný.

Účtovná jednotka oceňovala obstarávacou cenou

Obstarávacou cenou

Súčasťou obstarávacej ceny :

- cena obstarania

- náklady súvisiace s obstaraním

Finančné investície.

Účtovná jednotka nemá finančné investície.

Zásoby nakupované.

Účtovná jednotka nakupované zásoby oceňovala obstarávacími cenami.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou.

Účtovná jednotka vytvárala zásoby vlastnou činnosťou.

Pohľadávky.

Účtovná jednotka oceňovala nominálnymi hodnotami.

Finančný majetok.

Účtovná jednotka oceňovala nominálnymi hodnotami.

Časové rozlíšenie nákladov a výnosov

381 – Náklady budúcich období.

Náklady budúcich období spoločnosť oceňovala v nominálnych cenách.

382 – Komplexné náklady budúcich období.

Účtovná jednotka nemá komplexné náklady budúcich období.

385 – Príjmy budúcich období.

Účtovná jednotka nemala príjmy budúcich období.

Rezervy.

Rezervy zákonné.

č.	Druh rezervy	stav k 1.1.	Tvorba	Čerpanie	stav k 31.12.
1	Rezervy zákonné z toho:	2997	1666	2997	1666
	Nevyčerpané dovolenky	2997	1666	2997	1666

Rezerva na kurzové straty.

č.	Druh rezervy	stav k 1.1.	Tvorba	Čerpanie	stav k 31.12.
	Žiadna				

Ostatné rezervy.

č.	Druh rezervy	stav k 1.1.	Tvorba	Čerpanie	stav k 31.12.
	Žiadna				

Závázky.

Účtovná jednotka oceňovala nominálnymi hodnotami .

Časové rozlíšenie nákladov a výnosov.

383 – Výdavky budúcich období.

384 _ Výnosy budúcich období.

Spôsob ocenenia darovaného majetku.

Účtovná jednotka nemá darovaný majetok.

Zásady pre tvorbu opravných položiek.

Účtovná jednotka netvorila opravné položky k pohľadávkam v zmysle zákona 595/2003 Zb. v platnom znení..

Prepočet údajov v cudzích menách na euro.

Účtovná jednotka účtovala o majetku a záväzkoch vyjadrených v cudzích menách.

a) počas účtovného obdobia

-majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa na slovenskú menu sa prepočítavali kurzom ECB platným v deň, predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu

-za deň uskutočnenia účtovného prípadu sa považoval deň splnenia dodávky, platba záväzku, inkaso pohľadávky a deň keď mala účtovná jednotka k dispozícii účtovné doklady

b) k termínu účtovnej závierky

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu účtovnej závierky na euro prepočítavali kurzom ECB k 31.12.2013.

d) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadby odpisov a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov.

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Sadzba v %	Odpisová metóda
Dlhodobý nehmotný majetok			
Zriaďovacie výdavky			
Software			
Ostatný DNM			
Ostatný DNM			

Dlhodobý hmotný majetok odpisovaný	Doba odpisovania	Sadzba v %	Odpisová metóda
Stavby			
Samostatné hnutelné veci			
Ostatný DHM			

Spoločnosť má všetok majetok odpísaný.

e) Účtovná jednotka nemala poskytnuté dotácie na obstaranie majetku.

f) V účtovnom období účtovná jednotka neúčtovala o žiadnej oprave chýb minulých období.

F/ Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

a) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2091			91211			93302
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		2091			91211			93302
Oprávky								
Stav na začiatku		2091			91211			93302

účetného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účetného obdobia		2091			91211			93302
Opravné položky								
Stav na začiatku účetného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účetného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účetného obdobia								
Stav na konci účetného obdobia								

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivova- né náklady na vývoj	Softvér	Oceniťeľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účetného obdobia		2091			91211			93302
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účetného obdobia		2091			91211			93302
Oprávk								
Stav na začiatku účetného obdobia		2091			91211			93302
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účetného obdobia		2091			91211			93302
Opravné položky								
Stav na začiatku účetného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účetného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku								

účetného obdobia									
Stav na konci účetného obdobia									

Dlhodobý nehmotný majetok je v spoločnosti plne odpísaný. V súčasnosti sa program už nepoužíva. Spoločnosť uvažuje o jeho vyradení.

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku
Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účetného obdobia			42775						42775
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účetného obdobia			42775						42775
Oprávk									
Stav na začiatku účetného obdobia			42775						42775
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účetného obdobia			42775						42775
Opravné položky									
Stav na začiatku účetného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účetného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účetného obdobia									

Stav na konci účtovného obdobia									
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Tabuľka č. 2

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			42775						42775
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			42775						42775
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia			42775						42775
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			42775						42775
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									

b) Účtovná jednotka má poistený DHM – auto PZP v poisťovni UNIQA (ročné poistné 117 € a havarijné poistenie v poisťovni UNIQA (ročné poistné 900 €), majetok (ročné poistné 234 €).

c) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	žiadny
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	žiadny

Informácie k časti F písm. d),e),f),g), h), sú pre účtovnú jednotku bezpredmetné, nemá pre ne obsahovú náplň.

Informácie k časti F písm. i), j), k), l), m), n) sú pre účtovnú jednotku bezpredmetné, nemá pre ne obsahovú náplň.

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane					
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu					

Spoločnosť neposkytla žiadne dlhodobé pôžičky

o) Informácie o opravných položkách k zásobám.

Účtovná jednotka netvorila opravné položky k zásobám.

p) Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Účtovná jednotka nemá žiadne záložné právo k zásobám.

q) Informácie zákazkovej výroby a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Účtovná jednotka nemá zákazkovú výrobu.

r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku					
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky					

v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu					

Spoločnosť netvorila opravné položky k pohľadávkam.

s) Informácie 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			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0		0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	2067	2067
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	58		58
Krátkodobé pohľadávky spolu	58	2067	2125

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	2067	2067
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	58	2899
Krátkodobé pohľadávky spolu	2125	4966
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

t),u) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia
 Účtovná jednotka nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom.

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

v) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke.
 Účtovná jednotka neúčtuje o odloženej daňovej pohľadávke.

w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku
 Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	295	1080
Bežné bankové účty	222	692
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	517	1772

x) Informácie o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku
 Účtovná jednotka netvorila opravnú položku.

y) Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať
 Účtovná jednotka nemá žiadny krátkodobý finančný majetok pri ktorom má obmedzené právo.

za) Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka - reálnou hodnotou

Účtovná jednotka nemá krátkodobý finančn. majetok (majetkové CP, dlhové CP).

zb) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív
 Účtovná jednotka nemá významné položky časového rozlíšenia.

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		

Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

zc) Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu
Účtovná jednotka nemá prenajatý majetok formou finančného nájmu.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	B	c	d	e	f	g
Istina						
Finančný výnos						
Spolu						

G/ Informácie o údajoch vykazaných na strane pasív súvahy

a) Informácie o vlastnom imaní a o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Základné imanie je vo výške 6641 € splatená spoločníkmi v plnej výške.

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
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	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-29224
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	21838
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	7386
Iné	
Spolu	

b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	2997	1666	2997		1666
nevyčerpané dovolenky	2997	1666	2997		1666

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	2371	2997	1264	873	2997
nevyčerpané dovolenky	2371	2997	1264	873	2997

c) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Závazky po lehote splatnosti	4751	1370
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	14400	21760
Krátkodobé záväzky spolu	19151	23130
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	995	926
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	995	926

d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti.

Súvahová položka	Zostatková doba splatnosti			
	2013		2012	
	do 1 roka	od 1 do 5 rokov	do 1 roka	od 1 do 5 rokov
Závazky z obchodného styku	11352	4751	21760	1370
Závazky voči spoločníkom a združeniu	312			
Závazky voči zamestnancom	1251		33471	
Závazky zo sociálneho zabezpečenia	890		9647	
Štát – daňové záväzky a dotácie	530		240	
Štát – odložený daňový záväzok				
Závazky zo SF	995		991	
Nevyfakturované dodávky+rezervy	1685		3338	
Ostatné záväzky	46		4288	
Spolu	75058	4751	73735	1370

z toho:

Dlhodobé finančné výpomoci				
Bankové úvery	9657		4463	
Krátkodobé finančné výpomoci	43589		43589	
Spolu	53246		48052	

e) Výška záväzkov krytých záložným právom alebo ináč zabezpečená.

Záväzok	Výška záväzku	Zabezpečenie
žiadne		

Účtovná jednotka neeviduje záväzky krytých záložným právom alebo ináč zabezpečená.

f) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		

Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)		
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Účtovná jednotka neučtuje o odloženom daňovom záväzku a odloženej daňovej pohľadávke.

g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	926	842
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	132	153
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	132	153
Čerpanie sociálneho fondu	63	70
Konečný zostatok sociálneho fondu	995	925

h) Informácie o vydaných dlhopisoch.

Účtovná jednotka nemá vydané dlhopisy.

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
	€	6,42	30.11.2016	9657	
Krátkodobé bankové úvery					

--	--	--	--	--	--

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účetné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie f
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					
	EUR	bez úroku	do jedného roka	43589	43589

j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účetné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

Spoločnosť nemá významné položky časového rozlíšenia na strane pasív.

k), l) informácie o významných položkách derivátov za bežné účetné obdobie – spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tieto informácie.

m) Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky a	Bežné účetné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina						
Finančný náklad						
Spolu						

Účtovná jednotka nemá majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

H/ Informácie o výnosoch

a) Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (predaj učebníc)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (v oblasti výskumu pedagogiky)		Typ výrobkov, tovarov, služieb	
	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
Slovensko	49460	38489		9907		
Spolu	49460	38489		9907		

b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	43546	33980	30682		
Výrobky	43076	52908	49269		
Zvieratá					
Spolu	86622	86888	79951		6937
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x		6937

c),d),e),f) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti - žiadne

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:		
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Mimoriadne výnosy, z toho:		

g) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	45692	37031
Tržby z predaja služieb		
Tržby za tovar	3768	1458
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	49460	38489

I/Informácie o nákladoch

a),b),c),d),e)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	10395	12795
nájomné	1000	4980
telefón	1456	1294

Opravy a udrzovanie-autá	3318	
odbytové honoráre	1048	746
réžijné služby	3414	5387
softvér		
ostatné služby	159	388
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1468	1649
poistenie majetku	1368	1566
členské príspevky	100	83
Finančné náklady, z toho:	1028	2081
úroky	672	587
kurzové straty		1230
poplatky banke	356	264
Mimoriadne náklady, z toho:		

J/ Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Účtovná jednotka nemá odloženú daňovú povinnosť.

Informácie 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:	-2228	-512	23	-29224		
Daňovo neuznané náklady	1692	389	23	5083		
Rozdiel odpisov			23			
Výnosy nepodliehajúce dani	-1000	-230	23	1		
Umorenie daňovej straty			23			
Splatná daň z príjmov			23	0		
Odložená daň z príjmov	0	0	23			
Celková daň z príjmov	-1536	-353	23	0		

K/ Informácie o podsúvahových položkách - žiadne

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		

Účtovná jednotka nevedie na podsúvahových účtoch evidenciu.

L/ Informácie o iných aktívach a iných pasívach

a) Informácie o podmienených záväzkoch - žiadne

Tabuľka č. 1

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		

Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

Tabuľka č. 2

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

Informácie podmienenom majetku - žiadne

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Práva zo servisných zmlúv		
Práva z poisťných zmlúv		
Práva z koncesionárskych zmlúv		
Práva z licenčných zmlúv		
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov		
Práva z privatizácie		
Práva zo súdnych sporov		
Iné práva		

M/ Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy						

Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

Členovia štatutárnych orgánov nepoberali žiadne príjmy a výhody.

N/ Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

žiadne

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d

O/ Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky.

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nenastali významné udalosti, ktoré by neboli v nej zohľadnené a mali by významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P/ Informácie 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	6641				6641
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	30000				30000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	21838		21838		
Neuhradená strata minulých rokov		7386			7386
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-29224		29224		
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					

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	6639				6639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	30000				30000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	25992		4154		21838
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-4154		4154		-29224
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					

V Bratislave dňa 21.03.2014

Vypracovala: Silvia Kočišová

Schválila: Mgr. Veronika Adamčíková
konateľka

