

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej zvierky
zostavenej k 31.12. 2012

v - eurocentoch - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3

Za bezprostredne predchádzajúce obdobie od mesiac rok do mesiac rok
0 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2

Dátum vzniku účtovnej jednotky

0 2 0 4 2 0 0 4

Účtovná zvierka

*)
 - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná zvierka

*)
 - zostavená
 - schválená

IČO

3 6 2 1 4 4 7 7

DIČ

2 0 2 1 6 6 9 6 2 8

Kód SK NACE

4 3 . 2 9 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

I T E X K O Š I C E s. r. o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

S o k o l o v s k á

Číslo

1 4

PSC

0 4 0 0 1

Názov obce

K o š i c e

Číslo telefónu

0 9 0 5 / 5 2 3 7 1 5

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 27.03.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zvierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa: 27.03.2013			

*) Vyznačuje sa

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A.a,b,c) Základné informácie

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: ITEX Košice s.r.o.
Sídlo: Sokolovská 14, 040 01 Košice
Dátum založenia: 29.05.2002
Dátum vzniku: 29.05.2002

Do obchodného registra bola zapísaná 29.05.2002 (Obchodný register Okresného súdu Košice I v Košiciach, Oddiel: Sro, vložka číslo 13292/V

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:
prevažujúca činnosť: - sprostredkovanie obchodu v rozsahu voľných živností
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností
- poradenská a konzultačná činnosť v rozsahu voľných živností

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1	1
počet vedúcich zamestnancov	0	0

A.d) Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ručiacim spoločníkom

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

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

A.e) Účtovná závierka spoločnosti k 31.decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka, a to za účtovné obdobie od 1.januára 2013 do 31.decembra 2013.

A.f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 27.3.2014

B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

B.a) Štatutárne, dozorné a iné orgány

Igor Gregorek Konateľ

B.b) Štruktúra spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúra spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Igor Gregorek	6 639	100	100	
Spolu	6 639	100	100	

Tabuľka č. 2

Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
Spoločník, akcionár	Dátum zmeny	absolútne	v %		
a	b	c	d	e	f

C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

D. Ďalšie informácie

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

E.a,b) Pokračovanie účtovnej jednotky, zmena účtovných zásad

E.a) Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

E.b) Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia. V priebehu roku 2013 nedošlo oproti roku 2012 k zmenám účtovných metód a zásad.

E.c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

E.c) (1.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Účtovná jednotka v roku 2013 nenakupovala žiaden dlhodobý nehmotný majetok.

E.c) (2.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka v roku 2012

3 neobstarala vlastnou činnosťou žiaden dlhodobý nehmotný majetok.

E.c) (3.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Účtovná jednotka v roku 2013 neobstarala dlhodobý nehmotný majetok iným spôsobom.

E.c) (4.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Účtovná jednotka v roku 2013 neobstarávala majetok.

E.c) (5.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka v roku 2013 neobstarala vlastnou činnosťou žiaden dlhodobý hmotný majetok.

E.c) (6.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Účtovná jednotka v roku 2013 neobstarala dlhodobý hmotný majetok iným spôsobom.

E.c) (7.) Dlhodobý finančný majetok

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

E.c) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou

Účtovná jednotka nakupovala zásoby-tovar. Pri účtovaní obstarania a úbytku zásob postupovala podľa postupov účtovania § 43 spôsobom A.

E.c) (8.2.) Nakupované zásoby oceňovala obstarávacou cenou v zložení:

cena obstarania, náklady súvisiace s obstaraním tovaru. Náklady súvisiace s obstaraním zásob pri prijíme na sklad rozpočítavala s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby.

Prepravu súvisiacu s predajom zásob účtovala prostredníctvom osobitného analytického účtu v rámci účtu 518. Pri vyskladnení zásob sa používal vážený aritmetický priemer.

- E.c) (9.) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou
Účtovná jednotka nevytvárala zásoby vlastnou činnosťou
- E.c) (10.) Zásoby obstarané iným spôsobom
Účtovná jednotka neobstarávala zásoby iným spôsobom.
- E.c) (11.) Zákazková výroba
Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.
- E.c) (12.) Pohľadávky
Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou. V roku 2011 nebolo potrebné tvoriť opravné položky k pohľadávkam.
- E.c)(13.) Krátkodobý finančný majetok
Krátkodobý finančný majetok tvoria peňažné prostriedky na účte v banke a pokladni spoločnosti.
- E.c) (14.) Časové rozlíšenie na strane aktív tvoria náklady budúcich období a vykazujú sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- E.c) (15.) Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov.
Závazky z obchodného styku pri ich vzniku sa oceňovali menovitou hodnotou.
Spoločnosť v roku 2011 neúčtovala o dlhopisoch, pôžičkách a úveroch.
- E.c) (16.) Časové rozlíšenie na strane pasív je tvorené krátkodobými výnosmi budúcich období, ktoré vznikli vydaním vlastnej emisie nákupných poukážok.
- E.c) (17.) Deriváty
Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku
- E. c) (18.) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi
Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.
- E.c) (19.) Spoločnosť nemá prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci.
- E.c) (20.) Spoločnosť nemá majetok obstaraný v privatizácii.

E.d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 1700 EUR a nižšia sa účtuje ako o zásobách.

E.e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

Spoločnosti neboli poskytnuté dotácia na obstaranie majetku.

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy
 F.a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

Tabuľka č. 1

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									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
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									
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			0						
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0						
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0						
Stav na konci účtovného obdobia									

F.b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Spoločnosť nemá poistený dlhodobý majetok.

F.c) Účtovná jednotka nemá zriadené záložné právo ani obmedzené právo nakladať s dlhodobým majetkom.

F.d) Účtovná jednotka nemá dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovanom prevode práva alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

F.e) Účtovná jednotka nemá dlhodobý nehnuteľný majetok.

K častiam F.d) - F.r) prílohy č. 3 opatrenia č.4455/2003-92 účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

F.s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Krátkodobé pohľadávky			

F.t),u) Účtovná jednotka nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

F.v) Účtovná jednotka neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke

F.w) Významné položky krátkodobého finančného majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica	2987	-9099

F.x) Účtovná jednotka netvorila opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku.

F.y) Účtovná jednotka nemá krátkodobý finančný majetok, ku ktorému sa zriadilo záložné právo alebo pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať.

K časti F.za) účtovná jednotka nemá obsahovú náplň

F.zb) Významné položky časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé		

F.zc) Účtovná jednotka nemá majetok prenajatý formou finančného prenájmu – u prenajímateľa

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

G.a) 1,2,4,6) Údaje o vlastnom imaní

Text	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Základné imanie celkom	6 639	6 639
Hodnota upísaného základného imania	6 639	6 639
Hodnota splateného základného imania	6 639	6 639

G.a) 3) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predchádzajúceho roka

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	8945
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	
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	
Iné	
Spolu	

G.b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Rezerva na mzdy-nevyčerp.dov.+soc.					
Rezerva na zostav.účt.závierky					

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Rezerva na mzdy-nevyčerp.dov.+soc.					

Rezerva na zostav.účt.záverky					
Rezerva na nevyfakt.dodávky					

G.c)d) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky do lehoty splatnosti	37810	27072
Záväzky po lehote splatnosti		
Krátkodobé záväzky spolu		

K častiam G.e) – Gg.) prílohy č. 3 opatrenia č.4455/2003-92 účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

G.g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu		
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		

K častiam G.h) – Gi.) prílohy č. 3 opatrenia č.4455/2003-92 účtovná jednotka nemá obsahovú náplň

G.j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období krátkodobé		

K častiam G.k) – G.m) prílohy č. 3 opatrenia č.4455/2003-92 účtovná jednotka nemá obsahovú náplň

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

H.a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Oblasťou odbytu tovarov a služieb účtovnej jednotky v roku 2012 bolo len územie Slovenskej republiky.

K častiam H.b) – H.f) prílohy č. 3 opatrenia č.4455/2003-92 účtovná jednotka nemá obsahovú náplň

H.g) Suma čistého obratu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	38272	10138
Tržby za tovar	-213	11524
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou-predaj DHM		
Čistý obrat celkom	38274	21262

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	23052	11006
<i>Školenia</i>		
Prepravné služby		
Poštové služby		
Softvér		
Nájomné		
Telekom.služby,internet		
<i>Reklama a propagácia</i>		
Ekonomické služby		
Subdodávky-údržba strojov		
Ostatné služby		
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Predaný tovar		
Drobný majetok-operatívna evidencia		
Spotreba materiálu		
Kancelárske potreby		
Ostatné réžijné výdaje		
Náhrada PHL		
Mzdové náklady+soc.zabezpečenie		
Odpisy DNHM		
Zostat.cena predaného DHM		
Finančné náklady, z toho:		
Kurzové straty		
Poplatky banke		

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

K časti J) a) až J.e) Odložená daň prílohy č. 3 opatrenia č.4455/2003-92 účtovná jednotka nemá obsahovú náplň

J.f) a J.g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	8945			55	x	x
teoretická daň						
Daňovo neuznané náklady						
Výnosy nepodliehajúce dani						
Umorenie daňovej straty	8945					
Spolu						
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			x		

K časti K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch prílohy č. 3 opatrenia č.4455/2003-92 účtovná jednotka nemá obsahovú náplň

K časti L. Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach prílohy č. 3 opatrenia č.4455/2003-92 účtovná jednotka nemá obsahovú náplň

K časti M. Informácie k údajom o príjmoch členov orgánov spoločností prílohy č. 3 opatrenia č.4455/2003-92 účtovná jednotka nemá obsahovú náplň

K časti N Informácie k údajom o ekonom. Vzťahoch so spriaznenými osobami prílohy č. 3 opatrenia č.4455/2003-92 účtovná jednotka nemá obsahovú náplň

K časti O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky prílohy č. 3 opatrenia č.4455/2003-92 účtovná jednotka nemá obsahovú náplň

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie					
Zákonný rezervný fond					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného					

účetného obdobia					
Vyplatené dividendy					

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					
Zákonný rezervný fond					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia					

V Košiciach, 27.03.2014