

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE

k 31.12.2013

I. Informácie o účtovnej jednotke

1. Názov a sídlo spoločnosti zastavujúcej účtovnú závierku :

SOKRATES –K+P s.r.o

Sídlo: Horelica 207, 022 01 Čadca

Dátum založenia spoločnosti : 23.9.2003

Dátum zápisu do obchodného registra : 10.10.2003

IČO : 36413755

2.Hlavné činnosti spoločnosti :

- oprava motorových vozidiel
- murárske práce
- demolácie a zemné práce
- sprostredkovateľská činnosť
- prenájom nehnuteľnosti
- maloobchodná a veľkoobchodná činnosť v rozsahu voľných činností
- prevádzkovanie zariadení slúžiacich na reguláciu a rekondíciu
- stolárska výroba

3. Priemerný počet pracovníkov spoločnosti:

Spoločnosť nemala v roku 2013 stálych zamestnancov

	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	0	0
počet vedúcich zamestnancov	0	0

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	c
Kopačka Ján		50%	50%	
Palko Ján		50%	50%	
Spolu		100	100	

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

Žiadne výhody členom štatutárnych orgánov neboli poskytnuté.

4. Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa

zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve vrátane noviel za obdobie od 1.1.2013 do 31.12.2013. Bola

zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

5. Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

6. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

- a) dlhodobý majetok nakúpaný sa oceňuje obstarávacou cenou
- b) s.r.o. netvorila NM vlastnou činnosťou
- c) hmotný majetok nakupovaný bol oceňovaný obstarávacou cenou
- d) s.r.o netvorila HM vlastnou činnosťou
- e) s.r.o netvorila finančné investície

- f) s.r.o nakupoval zásoby určené priamo do spotreby, účtované spôsobom B
 - Obstaranie sa uskutočňovalo podľa zákona 431/02 Zb.z. obstarávacími cenami, ktoré predstavovali cenu obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.
- spoločnosť netvorila zásoby vlastnou činnosťou
- g) pohľadávky boli oceňované nominálnou hodnotou
- h) finančný majetok bol oceňovaný v EUR
- i) náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná
 - na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
- j) rezervy - nominálnou hodnotou v EUR
- k) záväzky - nominálnou hodnotou v EUR
- l) prechodné účty pasív - nominálnou hodnotou v EUR

7. Spôsob zostavenia odpisového plánu

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslovaní daňových odpisov. Daňové a účtovné odpisy sa rovnajú. Spoločnosť v roku 2013 čiastočne odpisovala majetok. Pozastavené odpisy neboli .

Drobný hmotný investičný majetok do 1700 EUR bol účtovaný jednorazovo do nákladov ako spotreba zásob.

8. Zásady pre tvorbu opravných položiek

Spoločnosť netvorila v roku 2013 opravné položky.

-3-

9. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné 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	0	14 272	0	0	0	3 395	0	17 667
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	2 311	0	2 311
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	14 272	0	0	0	1 084	0	15 356
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	11 938	0	0	0	0	0	11 938
Prírastky	0	0	292	0	0	0	0	0	292
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	12 230	0	0	0	0	0	12 230
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									

Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	2 334	0	0	0	0	3 395	5 729
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	2 042	0	0	0	0	1 084	3 126

-4-

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	0	14 272	0	0	0	0	0	14 272
Prírastky	0	0	6 500	0	0	0	9 894	0	16 394
Úbytky	0	0	6 500	0	0	0	6 500	0	13 000
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	14 272	0	0	0	3 394	0	17 666
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	9 476	0	0	0	0	0	9 476
Prírastky	0	0	8 962	0	0	0	0	0	8 962
Úbytky	0	0	6 500	0	0	0	0	0	6 500
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	11 938	0	0	0	0	0	11 938
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									

Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	4 796	0	0	0	0	0	4 796
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	2 334	0	0	0	0	0	2 334

-5-

Spoločnosť nemá dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo, ani podmienený majetok

10. Spôsob a výška poistenia investičného majetku

Spoločnosť k 31.12.2013 mala majetok poistený – zákonné poistenie motorových vozidiel vo

výške 48,53 EUR.

11. Údaje o zásobách

Opravné požky k zásobám- zásoby a ovar sú účtované priamo do spoteby s tým, že k 31.12. sa prevedie inventúra a zásoby sa zúčtuju na sklad. Opravné položky na účte 191 nie sú tvorené. Záložné právo nie je zriadené. K 31.12.2013 spoločnosť neeviduje žiadne zásoby.

12. Spoločnosť nemá zákazkovú výrobu ani výstavbu.

13. Údaje o pohľadávkach

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2013	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2012
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 184	983
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 184	983
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	0

Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0
--	---	---

-6-

Opravné položky k pohľadávkam neboli tvorené.

14. Údaje o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 095	748
Bežné bankové účty	5 667	29 347
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	7 762	30 095

Organizácia nemá krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo.

Organizácia dlhodobý finančný majetok nevlastní.

Žiadne pôžičky neboli poskytnuté. Neboli vydané dlhopisy ani deriváty.

15. Závazky zo sociálneho fondu

Spoločnosť neeviduje

16. Údaje o účtoch časového rozlíšenia - v roku 2013 bol vytvorený náklad budúcich období na zákonné poistenie motorového vozidla vo výške 60,- eur.

17. Údaje o rezervách – Boli vytvorené a zúčtované rezervy na zostavenie účtovnej závierky v

celkovej hodnote 50,- EUR za rok 2013. Tá istá suma bola zúčtovaná aj v roku 2012.

18. Údaje o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2013	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2012
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného rok vrátane	13 058	32 436
Krátkodobé záväzky spolu	13 058	32 436
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0

Spoločnosť neviduje podmienené záväzky

Odložený daňový záväzok ani pohľadávku spoločnosť neviduje

19. Bankové úvery (461)

S.r.o. nemá žiadne úvery ani pôžičky.

20. Údaje o daniach – spoločnosť v roku 2013 neplatila žiadnu daň

21. Údaje o účtoch časového rozlíšenia pasív - v roku 2013 neboli žiadne

22. Údaje o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	16 965	123 007
Tržby z predaja služieb	4 784	103 833
ostatne	12 180	19 174
Finančné výnosy, z toho:	1	5
<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>		
úrok	1	5
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	4 784	103 833
Tržby za tovar	12 176	12 213
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z HM na predaj		6959
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	5	7
Čistý obrat celkom	16 965	123 012

23. Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 285	80 189
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Stavebné práce, stolárske práce, opravy	1 285	80 189
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	24 321	30 566
Spotreba materiálu	12 605	17 795
Dane a popl.	172	172
odpisy	292	2461
Ostatné	11 252	10 138
Finančné náklady, z toho:	174	201
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	3	
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3	
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Bankové poplatky	171	201
Mimoriadne náklady, z toho:		

Spoločnosť nemá povinnosť auditu účtovnej závierky

24. Vlastné imanie

INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
	31.12.2012	Prírastky	ubytky		31.12.2013
Základné imanie	6 971	0	0	0	6 971
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov		0	0	0	
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín		0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	362	154	0	0	516
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy		0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0		1 655	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-985	624	0	0	-402
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 542	2 574			(8 815)
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	7 890	3 352	1 655	0	(926)

Zmeny vo vlastnom imaní vyplývajú hlavne z rozdelenia výsledku hospodárenia za rok 2012

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	6971				6971
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					

účasťin					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	362				516
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	0		0		0
Neuhradená strata minulých rokov	-985	0	0		-402
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1542		0		-8815
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491– Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-985
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	985
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

O naložení s hospodárskym výsledkom za obdobie r. 2013 rozhodne valné zhromaždenie.

25. Udalosti po závierkovom dni

Po 31. decembri 2013 nenastali udalosti s významným vplyvom na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

26. Údaje o spriaznených osobách

Spoločnosť v roku 2013 nerealizovala žiaden obchod so spriaznenými osobami.

27. Zoznam majetku zachyteného na podsúvahových účtoch

Spoločnosť neviduje žiaden majetok na podsúvahových účtoch.

V Čadci, 26.3.2014

Podpis štatutárneho orgánu