

POZNÁMKY
k 31.12.2013

A. Informácie o účtovnej jednotke:

- a) Obchodná spoločnosť Mediaware s.r.o. Banská Bystrica bola založená 13.9.2008.
- b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky :
1. poskytovanie softvéru - predaj hotových programov na základe zmluvy s autormi
 2. služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
 3. grafické práce a zhotovovanie tlačových predlôh výpočtovou technikou
 4. poradenská činnosť v oblasti výpočtovej techniky
 5. počítačové služby
- c) priemerný počet zamestnancov účtovnej jednotky počas účtovného obdobia : 1
z toho počet vedúcich zamestnancov : 1
- d) účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách
- e) právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky :
Účtovná závierka obchodnej spoločnosti zostavená k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov
- f) účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2012 bola schválená na Valnom zhromaždení spoločnosti dňa 30.8.2013.

Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

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	1	1

C. Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku**D. Ďalšie informácie sú rozpracované a uvedené v častiach E až P.****E. Použité účtovné zásady a účtovné metódy**

- a) Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti.
- b) Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou dodržané počas celého účtovného obdobia. Ku zmenám nedošlo.
- c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov :
1. Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok je oceňovaný cenou obstarania
 2. Pohľadávky a záväzky sú oceňované nominálnou hodnotou.
 3. Majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci - finančnom prenájme je ocenený cenou obstarania, do ceny nevstupuje DPH. Účtuje sa o ňom na vecne príslušných účtoch majetku
- .d) Odpisový plán je zostavený v súlade so zákonom o dani z príjmov, použitá je rovnomerná metóda. Účtovné odpisy sa rovnajú daňovým a účtujú sa mesačne
- d) – f) k položkám nemá UJ náplň

F. Údaje vykázané na strane aktív súvahy

a) **Údaje o dlhodobom nehmotnom a dlhodobom hmotnom majetku :**
v priebehu účtovného obdobia nebol obstaraný žiadny ďalší dlhodobý hmotný majetok. UJ účtuje len o osobnom automobile, obstaranom formou finančného prenájmu.

Dlhodobý nehmotný majetok UJ nevlastní

.Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č.1

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddávky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			27 294						27 294
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			27 294						27 294
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			25 605						25 605
Prírastky			1 689						1 689
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			27 294						27 294
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 689						1 689
Stav na konci účtovného obdobia			0						0

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			27 294						27 194
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			27 294						27 294
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			18 777						18 777
Prírastky			6828						6 828
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			25 605						25 605
Stav na začiatku účtovného obdobia			8 517						8 517
Stav na konci účtovného obdobia			1 689						1 689

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku :

Poistený majetok	Poistná suma v EUR	Platnosť poisťnej zmluvy
Osobný automobil – zákonná poisťka	200	1.1.2013 – 31.12.2013
Osobný automobil . havarijná poisťka	355	1.1.2013 – 10.3.2013

c) Obchodná spoločnosť (UJ) neeviduje majetok, pri ktorom by vzniklo vlastnícke právo zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý by používala na základe zmluvy o výpožičke, mala len majetok obstaraný formou finančného prenájmu - leasing. Tento bol ukončený 10.3.2013.

.Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

K položkám časti F písmeno c) až r) nemá UJ náplň.

s) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti :

UJ nemá **dlhodobé pohľadávky** ani pohľadávky po lehote splatnosti.

K položkám F t) až v) nemá UJ náplň

w) krátkodobý finančný majetok

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4 888	6 962
Bežné bankové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	3	531
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	4 891	7 493

Obchodná spoločnosť nemá žiadne peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty, s ktorými sa nedá voľne disponovať.

zb) Položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období – len nevýznamné.

Na účtoch časového rozlíšenia boli zaúčtované výdavky na poistenie majetku, poplatky za mobilný telefón na r.2014

Príjmy budúcich období UJ nemá.

G. Údaje vykázané na strane pasív súvahy

a) Údaje o vlastnom imaní za bežné účtovné obdobie

1.,2. Popis základného imania, výška upísaného imania

Text	V celých EUR	
	BO	PO
Základné imanie celkom	6 640	6 640
Hodnota upísaného základného imania	6 640	6 640
Hodnota splateného základného imania	6 640	6 640

3. Rozdelenie účtovného zisku, alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom období :
 UJ dosiahla v roku 2012 účtovný zisk vo výške 7 787,13 €, tento bol rozhodnutím VZ prevedený na
- nerozdelený zisk minulých období vo výške 311,03 €
 - prídely do RF vo výške 389.-€
 - na úhradu straty 2011 vo výške 7 087,10 €

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	7 787
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídely do zákonného rezervného fondu	389
Prídely do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídely do sociálneho fondu	
Prídely na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	7 087
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	311
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	7 787

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	0
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	0

b) Údaje o jednotlivých druhov rezerv za bežné obdobie – v roku 2013 neboli tvorené žiadne rezervy.

Informácie k prílohe č.3 časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia F
	Stav na začiatku účtovného obdobia B	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	105	0	105	0	0
Zákonná rezerva na nevyčerpanú dovolenku	105	0	105	0	0

c) Výška záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti – UJ má len krátkodobé záväzky vo výške 2 489 € a to :

	Spolu	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti
záväzky z obchodného styku	306,88	66,59	240,29
záväzky zo sociálneho poistenia	1 372,02	164,25	1 207,77
daňové záväzky	312,76	180,00	132,76
ostatné	100		

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	0	1 749
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	1 676
Krátkodobé záväzky spolu	2 489	2 085
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	411	2 085
Záväzky po lehote splatnosti	1078	0

g) Závazky zo sociálneho fondu

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	88	65
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	22	23
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	22	23
Čerpanie sociálneho fondu	0	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	110	88

m) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

1. celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

istina u nájomcu 1 664 €

finančný náklad 15 €

2. suma istiny u nájomcu a finančného nákladu podľa doby splatnosti

2a. do jedného roka vrátane

Istina 0 €

finančný náklad 0 €

2b. od jedného roka do piatich rokov vrátane

istina 0 €

finančný náklad 0 €

2c. viac ako päť rokov. 0 €

31. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

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	0	0	0	1 661	0	0
Finančný náklad	0	0	0	15	0	0
Spolu	0	0	0	1 676	0	0

H. Údaje o výnosoch :

a) Tržby za vlastné výkony a tovar v celkovej výške 27 472 €

Informácie k prílohe č.3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby		
Tržby z predaja služieb	27 472	52 602
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	27 472	52 602

I. Údaje o nákladoch

a) náklady za poskytnuté služby 4 584,79 €

z toho

náklady na poštovné a telefón 721,04 €

nájomné 965,01 €

ostatné služby (internet a pod.) 2 898,74 €

iné

opravy 1 080,19 €

cestovné náhrady 11 115,00 €

b) ostatné náklady z hospodárskej činnosti

(poistné, ostatné leasingové náklady) 1 403,42 €

J. Informácie o daniach z príjmov

UJ dosiahla v roku 2013 účtovnú stratu vo výške - 5 347,54 €, preto o daniach z príjmov neúčtovala.

Informácie k prílohe č.3 časti J. písm. f) a g) o daniach 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:		X	x	8 059	x	x
teoretická daň				X	1 531	19
Daňovo neuznané náklady				491	93	19
Výnosy nepodliehajúce dani				0		
Umorenie daňovej straty				-7 117	-1352	19
Spolu				1 433	272	19
Splatná daň z príjmov	x			x	272	19
Odložená daň z príjmov	x			x	0	0
Celková daň z príjmov	x			x	272	19

K. Údaje o podsúvahových účtoch - UJ nevedie podsúvahové účty

L. Iné aktíva a iné pasíva: UJ nemá

M. Príjmy a výhody členov štatutárnych orgánov - UJ nemá

N. Ekonomické vzťahy UJ a spriaznených osôb – UJ nemá

O. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky –

Po dni ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nenastali žiadne skutočnosti.

P. Informácie o vlastnom imaní

Stav vlastného imania na začiatku bežného účtovného obdobia	7 786 €
zvýšenie počas bežného účtovného obdobia	5 348 €
stav na konci bežného účtovného obdobia	2 438 €

Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

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 účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	466			389	835
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					

Nerozdelený zisk minulých rokov				311	311
Neuhradená strata minulých rokov	-7 087			7 087	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	7 787	.	5 348	-7 787	-5 348
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

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	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	466				466
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					

Nerozdelený zisk minulých rokov	1 580		1 580		0
Neuhradená strata minulých rokov				-7 087	-7 087
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-7 087	7 787		7 087	7 787
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					