

Poznámky účtovnej závierke

k 31.12. 2013.
(EUR)

I Všeobecné údaje.

I.1 Názov účtovnej jednotky (obchodné meno)

[illegible]

Sídlo účtovnej jednotky:

Ulica a číslo:

M	I	L	E	T	I	Č	O	V	A		i								
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

[illegible]

DIČ:	2	0	2	1	8	4	2	8	8	9
------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Dátum založenia	2	0	.	0	5	.	2	0	0	4
-----------------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Dátum zápisu do OR	1	5	.	0	6	.	2	0	0	4
--------------------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

V Bratislave dňa 20.3.2014

Pečiatka a podpis
štatutárneho orgánu:

I.2 Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra.

Výpis výpisu z obchodného registra Okresného súdu v Bratislave.

Oddiel	S	r	o						
Vložka číslo	3	2	1	1	3	/	B		

Predmet činnosti :

1. kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
2. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
3. reprografické služby
4. školiaca činnosť v rozsahu voľnej živnosti
5. prenájom prístrojov kancelárskej, telekomunikačnej a výpočtovej techniky a ich príslušenstva
6. vydavateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
7. sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
8. reklamná a propagačná činnosť v rozsahu voľnej živnosti
9. marketing - prieskum trhu
10. poskytovanie software - predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom
11. poradenská činnosť v oblasti software
12. leasingová činnosť v rozsahu voľnej živnosti
13. automatizované spracovanie dát
14. obstaráateľské služby spojené so správou nehnuteľností

I.3 Zoznam členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov spoločnosti.

Štatutárny orgán (predstavenstvo, konatelia)

Funkcia	Meno
Konateľ	Jozef Boskovič

I.4 Štruktúra spoločníkov (akcionárov, členov družstva, atď.).

Meno (Názov)	Podiel na ZI v Eur	Podiel na ZI v %. Eur	Podiel hlasovacích práv
Jozef Boskovič	6639	100	100

Ak sa percentuálny podiel na základnom imaní odlišuje od podielu hlasovacích práv uveďte a Popíšte túto

I.5 Dôvod pre zostavenie účtovnej závierky.

Riadna

Bola účtovná závierka zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti účtovnej jednotky ? ÁNO

I.6 Schválenie predchádzajúcej účtovnej závierky.

Účtovná závierka za rok 2012 bola schválená 28.2.2013.

II Informácie o účtovných metódach a všeobecných účtovných zásadách.

II.1 Spôsob ocenenia jednotlivých položiek.

K 1.1.2009 došlo k preceneniu všetkých položiek z Skk na Eur kurzom 30,126 Skk/Eur.

II.1.a Nehmotný investičný majetok nakupovaný

Oceňoval ? áno

ak áno :

Obstarávacou cenou ☒

Súčasti obstarávacej ceny :

- cena obstarania ☒

- náklady súvisiace s obstaraním ☐ a to:

- ☐ úroky z úverov
- ☐ kurzové rozdiely
- ☐ zhotovenie hnutelných predmetov (prototypy, modely, vzorky)
- ☐ ďalšie vedľajšie náklady

II.1.b Hmotný investičný majetok nakupovaný.

Oceňoval ? Áno

ak áno :

Obstarávacou cenou ☒

Súčasti obstarávacej ceny :

- cena obstarania ☒

- náklady súvisiace s obstaraním ☐

- | | |
|---|---|
| ☐ úroky z úverov | ☐ technické zhodnotenie |
| ☐ kurzové rozdiely | ☐ časť neuplatnenej DPH |
| ☐ projektové práce | ☐ sprostredkovanie |
| ☐ dopravné | ☐ provízie |
| ☐ montáž | ☐ ďalšie vedľajšie náklady súvisiace s |
| obstaraním | |
| ☐ clo | |

II.1.c Finančné investície.

Oceňoval ? Áno

ak áno :

- cenou obstarania ☒

- iný spôsob ☐

Popíšte:

II.1.d Zásoby nakupované.

Oceňoval ? Áno

ak áno tak nakupované zásoby boli na sklade oceňované: Obstarávacou cenou

Obstarávacou cenou ☒

Súčasti obstarávacej ceny :

- cena obstarania ☒

- náklady súvisiace s obstaraním ☐

- | | |
|--|--|
| ☐ úroky z úverov | ☐ časť neuplatnenej DPH |
| ☐ kurzové rozdiely | ☐ sprostredkovanie |
| ☐ projektové práce | ☐ provízie |
| ☐ dopravné | ☐ skonto |
| ☐ montáž | ☐ clo |
| ☐ ďalšie vedľajšie náklady súvisiace s obstaraním | |

II.1.e Pohľadávky.

Oceňoval ? Áno

ak áno :

Nominálnymi hodnotami

Iný spôsob

Popíšte.:

☒
☐

II.1.f Finančný majetok.

Oceňoval ? Áno

ak áno :

Nominálnymi hodnotami

Iný spôsob

Popíšte.:

☒
☐

II.1.g Časové rozlíšenie aktív.

II.1.g.1 381 – Náklady budúcich období.

Oceňoval ? Áno

ak áno :

Popíšte: Nominálnymi hodnotami

II.1.g.2 382 – Komplexné náklady budúcich období.

Oceňoval ? Nie

ak áno :

Popíšte:

II.1.g.3 385 – Príjmy budúcich období.

Oceňoval ? Áno

ak áno :

Popíšte: Nominálnymi hodnotami

II.1.h Závázky.

Oceňoval ? Áno

Nominálnymi hodnotami

☒

II.1.i Časové rozlíšenie pasív.

II.1.i.1 383 – Výdavky budúcich období.

Oceňoval ? Áno

Nominálnymi hodnotami

☒

II.1.i.2 384 - Výnosy budúcich období.

Oceňoval ? Nie

II.2 Spôsob zostavenia odpisového plánu pre investičný majetok, doba odpisovania, sadby odpisov a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov.

Druh investičného majetku	Doba odpisovania	Sadzba v %	Odpisová metóda
Nehmotný investičný majetok			
Zriaďovacie výdavky			
Aktivované náklady na vývoj			
Software	5	20	lineárna
Oceniteľné práva	20	5	lineárna
Drobný nehmotný investičný majetok			
Ostatný nehmotný investičný majetok			

Hmotný investičný majetok odpisovaný	Doba odpisovania	Sadzba v %	Odpisová metóda
Budovy, haly, stavby	240 mesiacov		lineárna
Stroje prístroje a zariadenia	48 mesiacov		lineárna
Dopravné prostriedky	48 mesiacov		lineárna
Inventár	144 mesiacov		lineárna
Drobný hmotný investičný majetok			
Ostatný hmotný investičný majetok			

II.3 Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu.

Účtoval podnik o majetku a záväzkoch vyjadrených v cudzích menách ? ÁNO

Ak áno tak:

A) počas účtovného obdobia

majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa na Eur prepočítavali

- ☒ kurzom ECB platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu
☐ iný spôsob

Popíšte:

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

Popíšte:

B) k termínu účtovnej závierky

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu účtovnej závierky na Eur prepočítavali

- ☒ kurzom ECB
☐ iný spôsob

Popíšte:

II.4 Zmeny spôsobov oceňovania, spôsobov odpisovania, postupov účtovania, usporiadania položiek účtovnej závierky a obsahového vymedzenia týchto položiek oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.

V účtovnom období sa neuskutočnili zmeny účtovných postupov.

III Doplnujúce údaje k súvahe a výkazu ziskov a strát.

III.1 Prehľad o pohybe investičného majetku.

Druh		Obstarávací cena	Oprávky a opravné položky	Zostatková cena
<i>Dlhodobý nehmotný majetok</i>	k 1.1. 2013	16790	8243	8547
	+ prírastky	19089	1417	17672
	- úbytky			
	+/- presun			
	k 31.12. 2013	35879	9660	26219
Software	k 1.1. 2013	7027	7027	
	+ prírastky			
	- úbytky			
	+/- presun			
	k 31.12. 2013	7027	7027	
Oceniteľné práva	k 1.1. 2013	9763	1719	8044
	+ prírastky	19089	913	19089
	- úbytky			
	+/- presun			
	k 31.12. 2013	28852	2632	26220

<i>Dlhodobý hmotný majetok</i>	k 1.1. 2013	543211	232330	310881
	+ prírastky	24813	62032	
	- úbytky			37219
	+/- presun			
	k 31.12. 2013	568024	294362	273662
Pozemky	k 1.1. 2013	8464	0	8464
	+ prírastky			
	- úbytky			
	+/- presun			
	k 31.12. 2013	8464	0	8464
Stavby	k 1.1. 2013	322739	103102	219637
	+ prírastky		16476	
	- úbytky			16476
	+/- presun			
	k 31.12. 2013	322739	119578	203161
Samostatné hnutelné veci	k 1.1. 2013	236820	123658	113162
	+ prírastky		51126	
	- úbytky			51126
	+/- presun			
	k 31.12. 2013	236820	174784	62036

<i>Dlhodobý finančný majetok</i>	k 1.1. 2013	8690	0	8690
	+ prírastky			
	- úbytky			
	+/- presun			
	k 31.12. 2013	8690	0	8690
Pod. CP a podiely v ovládanej osobe	k 1.1. 2013	8690	0	8690
	+ prírastky			
	- úbytky			
	+/- presun			
	k 31.12. 2013	8690	0	8690

III.2 Názov, sídlo, vlastné imanie a hospodársky výsledok za bežné a za minulé účtovné obdobie.

III.2.a Dcérske podniky.

Názov a sídlo	Bežné obdobie		Minulé obdobie		Podiel v %
	Vlastné. imanie	HV	Vlastné. imanie	HV	
BossCan Int., s.r.o., IČO 27222993	200 tis. CZK		200 tis. CZK		100

III.3 Údaje o zásobách.

Druh zásoby	k 1.1.	Zvýšenie	Zníženie	k 31.12.
Tovar	309350	3288033		3597383

III.3.a Údaje v súvislosti so zákazkovou výrobou.

Účtovná jednotka účtovala o zákazkovej výrobe ? NIE

III.4 Údaje o pohľadávkach

III.4.a Prehľad opravných položiek k pohľadávkam.

Súvahová položka	k 1.1.	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	k 31.12.
Dlhodobé pohľadávky					
Pohľadávky z obchodného styku					
Pohľ. ovládanej a ovládajúcej osobe					
Ostatné pohľ. v rámci konsol.celku					
Pohľadávky voči spoločníkom...					
Iné pohľadávky					
Odložená daňová pohľadávka					
Krátkodobé pohľadávky	1739			1739	
Pohľadávky z obchodného styku	1739			1739	
Pohľ. ovládanej a ovládajúcej osobe					
Ostatné pohľ. v rámci konsol.celku					
Pohľadávky voči spoločníkom...					
Sociálne zabezpečenie					
Daňové pohľadávky					
Iné pohľadávky					

III.4.b Výška pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

pohľadávky do lehoty splatnosti	447827
pohľadávky po lehote splatnosti	383735

III.4.c Výška a popis pohľadávok voči spriazneným osobám.

Súvahová položka	Suma	Popis
Dlhodobé pohľadávky		
Pohľadávky z obchodného styku		
Pohľ. ovládanej a ovládajúcej osobe		

Ostatné pohľ. v rámci konsol.celku		
Pohľadávky voči spoločníkom...		
Iné pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky z obchodného styku	303169	BossCan Int., s.r.o.
Pohľ. ovládanej a ovládajúcej osobe		
Ostatné pohľ. v rámci konsol.celku		
Pohľadávky voči spoločníkom...	597425	Jozef Boskovič
Iné pohľadávky		

III.5 Údaje o finančnom majetku.

III.5.a Popis finančného majetku.

Účtovná jednotka vlastní finančný majetok vykázaný v účtovnej závierke.

Popis finančného majetku	Ocenenie finančného majetku
Peniaze	43469
Účty v bankách	79

III.6 Údaje o časovom rozlíšení aktív.

III.6.a Popis významných položiek časového rozlíšenia a spôsob ich rozpúšťania.

Popis položky	Suma	Spôsob rozpúšťania
381- Náklady budúcich období	1791	Rozpustenie v roku 2014
385- Príjmy budúcich období		

III.7 Údaje o vlastnom imaní.

III.7.a Popis základného imania.

Uvedie sa počet akcií a ich nominálna hodnota, prípadne počet a výška obchodných podielov, a pod.

Popíšte : Spoločnosť má jediného majiteľa a výška základného imania je 6639 Eur.

III.7.b Popis a výška zmien vlastného imania.

Text	Stav vlastného imania v bežnom období	Stav vlastného imania v minulom období	Rozdiel bežné-minulé obdobie
Vlastné imanie v tom :	306107	310274	-4168
Základné imanie	6639	6639	0
Ostatné kapitálové fondy	332	332	0
Oceňovacie rozdiely			
Zákonný rezervný fond	332	332	0
Nedeliteľný fond			
Štatutárne a ostatné fondy			
Nerozdelený zisk minulých rokov			
Hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia	-4168	302972	-307140

III.7.c Rozdelenie účtovného zisku, príp. úhrada straty.

Použitie zisku – úhrada straty	Suma
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Prídel do štatutárnych fondov	
Prídel do ostatných fondov	
Použitie na vyrovnanie neuhradenej straty z minulých rokov	
Dividendy, podiely na zisku	302972
Neuhradená strata minulých rokov	
Iné rozdelenie zisku - 2% dane z rokov 2005-2008	
Spolu	302972

III.7.d Návrh rozdelenia hospodárskeho výsledku v schvaľovacom konaní, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky.

Návrh na rozdelenie zisku	Suma
Zisk k rozdeleniu	-4168
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Prídel do štatutárnych fondov	
Prídel do ostatných fondov	
Použitie na vyrovnanie neuhradenej straty z minulých rokov	
Dividendy, podiely na zisku	
Nerozdelený zisk minulých rokov	-4168
Iné rozdelenie zisku	

III.8 Údaje o rezervách.**III.8.a Popis jednotlivých rezerv.**

Druh rezervy	k 1.1.	Tvorba	Použitie	Zrušenie	k 31.12.
<i>Rezervy celkom z toho :</i>	4332	7910	4332	0	7910
Krátkodobé rezervy	4332	7910	4332	0	7910

III.9 Údaje o záväzkoch**III.9.a Výška záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.**

Záväzky do lehoty splatnosti	4019878
Záväzky po lehote splatnosti	6273

III.9.b Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti.

Súvahová položka	Zostatková doba splatnosti		
	do 1 roka	od 1 do 5 rokov	viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku	4026151		
Nevyfakturované dodávky	3899		
Záväzky voči ovládanej a ovládajúcej osobe			
Ostatné záv. V rámci konsol.celku			
Záväzky voči spoločníkom			
Záväzky voči zamestnancom	2566		

Závazky zo soc.zabezpečenia	1819		
Daňové záväzky	363		
Ostatné záväzky	1752	54721	
Bankové úvery			
Spolu	4036550	54721	

III.9.c Výška a popis záväzkov voči spriazneným osobám.

Súvahová položka	Suma	Popis
Krátkodobé záväzky	27561	
Záväzky z obchodného styku	27561	BossCan Int., s.r.o.
Nevyfakturované dodávky		
Záv. voči ovládanej a ovládajúcej osobe		
Ostatné záv. V rámci konsol.celku		
Iné záväzky		

III.9.d Prehľad o sociálnom fonde.

Text	Suma v tis. Sk
Stav sociálneho fondu k 1. 1.	1512
Tvorba z povinného prídeltu z nákladov	240
Tvorba z rozdelenia zisku	
Tvorba prídeltom z ostatných fondov	
Tvorba z prijatých darov, dotácií, prídeltov	
Ostatná tvorba	
Tvorba spolu	240
Čerpanie na stravovanie pracovníkov a regeneráciu pracovnej sily	
Čerpanie na soc. výpomoci, príspevok na dopravu do zamestnania a dôchodkové pripoistenie	
Čerpanie na realizáciu sociálnej politiky	
Ostatné čerpanie	
Čerpanie spolu	
Stav sociálneho fondu k 31. 12.	1752

III.10 Údaje o bankových úveroch a výpomociach.

Banka	ČSOB kontokorent				
Suma					
Mena	EUR				
Suma v Sk					
Úrok					
Splatnosť	priebežná				
Účel	Na bežnú prevádzku				

Kontokorentný úver má zostatok 724068 Eur.

III.11 Údaje o časovom rozlíšení pasív.

III.11.a Popis významných položiek časového rozlíšenia a spôsob ich rozpúšťania.

Popis položky	Suma	Spôsob rozpúšťania
383- Výdavky budúcich období		
384- Výnosy budúcich období		

III.12 Údaje o tržbách za vlastné výrobky a tovar.

III.12.a Podľa segmentov a teritórií.

Druh výnosu	V Eur
Za predaj tovaru	5926891
Za predaj vl. Výrobkov	
Za služby	255401

III.12.b Tržby za vlastné výkony a tovar týkajúce sa spriaznených osôb.

Druh výnosu	Suma
Za predaj tovaru	2122725
Za predaj vlastných výrobkov	
Za služby	306

III.13 Údaje o nákladových úrokoch.

Text	Celkom	Z toho voči spriazneným osobám
Z úverov	14126	
Z prijatých pôžičiek		
Z omeškané platby		
Z leasingu	3846	
Ostatné nákladové úroky		

III.14 Údaje o výnosových úrokoch.

Text	Celkom	Z toho voči spriazneným osobám
Za poskytnuté pôžičky		
Z bežných účtov		
Z vkladových účtov		
Z omeškané platby		
Ostatné prijaté úroky		

III.15 Údaje o členoch štatutárnych, dozorných, správnych, riadiacich a iných orgánoch spoločnosti.

III.15.a Výška príjmov za činnosť v orgánoch (peňažných aj naturálnych).

Druh príjmu	Výška peňažných aj naturálnych príjmov členom orgánov				
	štatutárnych	dozorných	správnych	riadiacich	iných
Vyplatené odmeny	0	0	0	0	0
Vyplatené tantiémy	0	0	0	0	0
Iné príjmy	0	0	0	0	0

III.16 Údaje o spriaznených osobách.

Dôvod spriaznenosti	Druh transakcie
a) podniky s rozhodujúcim vplyvom (priamym aj nepriamym)	Predaj tovaru a služieb, nákup tovaru
c) fyzické osoby s podstatným vplyvom a ich blízki príbuzní	

IV Zmeny v účtovníctve po dni zostavenia účtovnej uzávierky

Po dni zostavenia účtovnej uzávierky nenastali skutočnosti, ktoré by ovplyvnili účtovnú závierku za rok 2013.