

Poznámky Úč POD 3 - 04**A. Informácie o účtovnej jednotke**

Obchodné meno: Keystone s.r.o.
 Sídlo: Koháryho 905/6
 934 01 Levice

Dátum založenia: 9.6.2010
 Dátum vzniku: 9.6.2010

IČO: 45 570 311

Opis hospodárskej činnosti: počítačové služby
 Služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
 Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
 Vedenie účtovníctva
 Administratívne služby
 Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo
 Iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
 Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
 Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
 Sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby
 Služby súvisiace s produkciou filmov alebo videozáznamov
 Vydavateľská činnosť
 Organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí
 Výroba hračiek a hier
 Výroba bižutérie a suvenírov
 Vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
 Reklamné a marketingové služby
 Čistiace a upratovacie služby

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	2	2
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	2	2
počet vedúcich zamestnancov	0	0

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

Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky:

Riadna účtovná závierka – podľa § 17 odst. 6 Zákona č.431/2002 Z. o účtovníctve.

Účtovná závierka za rok 2012 bola riadne schválená, s tým, že dosiahnutý zisk bol za rok 2012 v čiastke 17 548 € zaúčtovaný na nerozdelený zisk minulých období.

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovná jednotka – pokračuje vo svojej činnosti

Účtovná jednotka – neuskutočnila žiadne zmeny účtovných zásad a metód

Ec. Prehľad o oceňovaní majetku a záväzkov

Dlhodobý hmotný majetok: ocenenie v obstarávacej cene

Pohľadávky : ocenené menovitou hodnotou

Prechodné účty aktív,pasív: ocenené menovitou hodnotou

Finančný majetok : ocenené menovitou hodnotou

Záväzky: ocenené menovitou hodnotou

Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie - ocenené menovitou hodnotou

Ed) Odpisový plán dlhodobého majetku

Odpisový plán dlhodobého majetku hmotného spoločnosti je zostavený na základe opotrebenia zaradeného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

F. Informácie na strane aktív súvahy

Fa) prehľad o pohybe dlhodobého majetku

Tabuľka č. I

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných 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			34325						34325
Prírastky			12000						12000
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účetného obdobia			46325						46325
Oprávky									
Stav na začiatku účetného obdobia			13588						13588
Prírastky			10832						10832
Úbytky									
Stav na konci účetného obdobia			24420						24420
Opravné položky									
Stav na začiatku účetného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účetného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účetného obdobia			20737						20737
Stav na konci účetného obdobia			21905						21905

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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 účtovného obdobia			0						
Prírastky			34325						34325
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			34325						34325
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			5006						5006
Prírastky			8582						8582
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			13588						135888
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			29319						29319
Stav na konci účtovného obdobia			20737						20737

Fb) Spoločnosť má poistený majetok – osobný automobil – havarijné poistenie, zákonné poistenie.
 Havarijné poistenie : EuroGAP –.
 Poistenie proti krádeži – EUROPA

15. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 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			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	11 900		11 900
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	1859		1859
Iné pohľadávky	366		366
Krátkodobé pohľadávky spolu	14125		14125

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	14125	12951
Krátkodobé pohľadávky spolu	14125	12951
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	351	287
Bežné bankové účty	30267	32631
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	30618	32918

Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu				

Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

21. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1896	1370
Poistné havarijné	1896	1370
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	17548
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	17548
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	17548

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	

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

Spoločnosť za účtovné obdobie roka 2013, tvorila krátkodobé, zákonné rezervy a to rezervy na dovolenky
A odvody do fondov.

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobía f
	Stav na začiatku účtovného obdobía b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	459	914	459		914
Rezerva na dovolenku	340	676	340		676
Rezerva na odvody	119	238	119		238

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobía f
	Stav na začiatku účtovného obdobía b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	0	459			459
Rezerva na dovolenku		340			340
Rezerva na odvody		119			119

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	33341	44487
Krátkodobé záväzky spolu	33341	44487
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	59	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	67	59
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	67	59
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	126	59

34. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie B	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
IT služby	142800	94985				
Spolu	142800	94985				

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	142800	94985
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	83	154
Čistý obrat celkom	142883	95139

38. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	89404	42490
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné zisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	89404	42490
Opravy ,údržby	413	0
Cestovné náhrady, diety	22534	23837
Počítačové služby,	66457	18653
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	41871	35013
odpisy	10183	8582
Ost . prevádzkové náklady	7768	1441
Cestná daň, kolky, poplatky	4150	232
Spotreba materiálu režijného ,mzdy ,odvody	19121	24758
Finančné náklady, z toho:	88	88
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Poplatky banke	88	88
Mimoriadne náklady, z toho:		

39. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 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:	14986		23	21764	x	x
teoretická daň		3447			4132	
Daňovo neuznané náklady	+280			+427		
Výnosy nepodliehajúce dani	-13			-24		
Umorenie daňovej straty						
Spolu	15253			22167		
Splatná daň z príjmov	3508			4212		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			x		

Za rok 2013 spoločnosť dosiahla zisk po zdanení v čiastke 11476 €. Z pohľadu dane z príjmov – daň z príjmov je v čiastke 3508,24 EUR, po odpočítaní uhradených preddavkoch 5115,47 €, vznikol daňový preplatok 1607,23€.

Spoločnosti vznikla povinnosť platiť preddavky štvrťročne – **v čiastke 838,92€.**

Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spoločnosť nemá vzťahy so spriaznenými osobami

46. Informácie k časti P. prílohy č. 3 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	5000				5000
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, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	500				500
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	17548				17548
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	17548	11476	17548		11476
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	5000				5000
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	61	439			500
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1151				1151
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	21780	17548	21780		17458
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

O. Skutočnosti, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka a ku dňu jej zostavenia.

Po 31.decembri 2013 a do dňa zostavenia účtovnej zvierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.