

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A. a.) Obchodné meno účtovnej jednotky: Calvatis, s.r.o.

Sídlo: Nad traťou 26,060 01 Kežmarok

Dátum založenia: 29.10.2009

Dátum vzniku: 30.01.2010

A. b.) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

1.kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)

2.sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu

3.sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb

4.sprostredkovanie predaja, prenájmu a kúpy nehnuteľnosti (realitná činnosť)

5.prenájom nehnuteľnosti spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom

6.prenájom hnutelných vecí

7.skladovanie

8.finančný leasing

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	0	1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	0	1
počet vedúcich zamestnancov	0	0

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

A. e.) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: riadna ročná účtovná závierka. Účtovná závierka bola zostavená za nepretržitého trvania spoločnosti. Účtovným obdobím je kalendárny rok.

A. f.) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 20.04.2013

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

C. a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou: nemáme.

C. b) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka; uvádza sa aj obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou: nemáme.

C. c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať: nemáme.

Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky: nemáme.

D. Ďalšie informácie

a/ rozpracované v časti E. e/ rozpracované v časti I. i/ rozpracované v časti M. a N.

b/ rozpracované v časti F. f/ rozpracované v časti J. j/ rozpracované v časti O.

c/ rozpracované v časti G. g/ rozpracované v časti K. k/ rozpracované v časti P.

d/ rozpracované v časti H. h/ rozpracované v časti L. l/ rozpracované v časti R.

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach.

E a.) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Áno, účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

E. b.) Zmeny účtovných zásad a metód: Účtovné metódy a zásady neboli menené.

E. c.) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou – oceňuje sa obstarávacou cenou. Účtovná jednotka v priebehu účtovného obdobia neobstarávala dlhodobý nehmotný majetok kúpou.
2. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – oceňuje sa vlastnými nákladmi. Účtovná jednotka nevlastní takýto majetok.
3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou sa oceňuje dlhodobý nehmotný majetok nadobudnutý bezodplatne, nehmotný majetok novo zistený pri inventarizácii a v účtovníctve doteraz nezachytený. Účtovná jednotka nevlastní takýto majetok.
4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou – oceňuje sa obstarávacou cenou. Je to cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním. Účtovná jednotka nevlastní takýto majetok.
5. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – oceňuje sa vlastnými nákladmi vynaloženými na výrobu alebo inú činnosť. Účtovná jednotka nevlastní takýto majetok.
6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – oceňuje sa reprodukčnou obstarávacou cenou za ktorú by sa majetok obstaral v čase keď sa o ňom účtuje. Je to napr. majetok nadobudnutý bezodplatne, alebo novo zistený pri inventarizácii a v účtovníctve doteraz nezachytený. Účtovná jednotka nevlastní takýto majetok.
7. Dlhodobý finančný majetok – akcie - boli pri obstaraní ocenené obstarávacou cenou. Ku koncu účtovného obdobia účtovná jednotka nevlastnila dlhodobý finančný majetok.
8. Zásoby obstarané kúpou – účtovná jednotka účtovala o obstaraní a úbytku zásob podľa spôsobu A. Zásoby oceňovala obstarávacou cenou, teda cenou, za ktorú zásoby skutočne obstarala, vrátane nákladov súvisiacich s ich obstaraním (prepravné).
9. Zásoby tvorené vlastnou činnosťou – takéto zásoby účtovná jednotka nemala.
10. Zásoby obstarané iným spôsobom – účtovná jednotka nevlastní takéto zásoby.
11. Zákazková výroba – účtovná jednotka neúčtovala o zákazkovej výrobe.
12. Pohľadávky – sa oceňujú pri ich vzniku v menovitej hodnote a v obstarávacej cene pri odplatnom nadobudnutí, alebo pri nadobudnutí vkladom do základného imania. Účtovná jednotka účtovala o pohľadávkach pri ich vzniku v menovitej hodnote.
13. Krátkodobý finančný majetok – sa pri obstaraní oceňuje obstarávacou cenou pri nadobudnutí za odplatu, reprodukčnou obstarávacou cenou pri bezodplatnom nadobudnutí a reálnou hodnotou pri nadobudnutí vkladom alebo kúpou podniku, alebo jeho časti. Účtovná jednotka neúčtovala o krátkodobom finančnom majetku.
14. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – sa oceňuje v menovitej hodnote. Účtovná jednotka neúčtovala o časovom rozlíšení na strane aktív súvahy (náklady budúcich období, príjmy budúcich období).
15. Závazky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov – sa oceňujú pri ich vzniku v menovitej hodnote a v obstarávacej cene pri ich prevzatí. Závazky nadobudnuté vkladom alebo kúpou podniku alebo jeho časti sa oceňujú reálnou hodnotou. Účtovná jednotka účtovala o záväzkoch pri ich vzniku v menovitej hodnote.
16. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – sa oceňuje v menovitej hodnote. Účtovná jednotka ku koncu účtovného obdobia neúčtovala o časovom rozlíšení na strane pasív súvahy.
17. Účtovná jednotka neúčtovala o derivátoch.
18. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi – účtovná jednotka neúčtovala o takom majetku.
19. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci – účtovná jednotka mala prenájatý hnutelný majetok, Zmluva o nájme:
Auto Peugeot 207SW, značka KK072CP od 01.01.2013 - 31.12.2013, ktoré prenajímala celý rok ďalej Zmluva o prenájme na spoločnosť VAMANADÉVA s.r.o.
Auto Partner Furgon, značka KK366 CT od 01.10.2013 – 31.12.2013, ktoré prenajímala od 01.10.2013 – 31.12. 2013 ďalej na spoločnosť RALONA, s.r.o. .
20. Majetok obstaraný v privatizácii – účtovná jednotka nevlastní takýto majetok.
21. Daň z príjmov splatná za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odložená do budúcich účtovných období a zdaňovacích období - daň z príjmov je súčasťou nákladov účtovnej jednotky. Pri dani z príjmov sa osobitne účtuje daň z príjmov splatná za bežné účtovné obdobie a zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odložená do budúcich účtovných období a zdaňovacích období. O odloženej dani z príjmov účtuje účtovná jednotka pri
- dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období- účtovná jednotka neúčtovala o takej dani.

E. d.) Spôsob odpisovaného plánu dlhodobého majetku:

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z požiadavky zákona 431/2002, dodržiavala sa zásada jeho odpísania v účtovníctve najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania.

Software Eso-licencia : doba odpisovania 60 mesiacov, rovnomerná odpisová metóda. Odpisové sadzby a odpisové metódy pre účtovné odpisy sa rovnajú daňovým, ktoré sú stanovené zákonom o dani z príjmu.

Odpisovaním sa rozumie postupné zahrňovanie odpisov z hmotného majetku a nehmotného majetku používaného na zabezpečenie zdaniteľných príjmov do daňových výdavkov.

E. e.) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia: nemáme.

E. f.) Oprave významných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov, súčasne môže účtovná jednotka uviesť aj informácie o oprave nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia: takúto opravu máme.

V roku 2012 naúčtovaná Splatná daň z príjmov z bežnej činnosti v sume 5176,83. Táto hodnota mala byť v hodnote 5070,75. V roku 2013 urobená oprava cez interný doklad na sumu 106,08, navýšený nerozdelený zisk minulých období.

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy**F. a.) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku:****2. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1300						1300
Prírastky		0						0
Úbytky		0						0
Presuny		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		1300						1300
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky		600						600
Úbytky		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		600						600

Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky		0						0
Úbytky		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1300						1300
Stav na konci účtovného obdobia		700						700

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1900						1900
Prírastky		0						0
Úbytky		0						0
Presuny		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		1900						1900
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky		600						600
Úbytky		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		600						600
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky		0						0

Úbytky		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1900						1900
Stav na konci účtovného obdobia		1300						1300

F. b.) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku: nemáme.

F. c.) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: nemáme.

F. d.) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva ÚJ na základe zmluvy o výpožičke: nemáme.

F. e.) Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva: nemáme.

F. f.) Charakteristika Goodwilu: nemáme.

F. g.) Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 - Opravná položka k nadobudnutému majetku: nemáme.

F. h.) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období: nemáme.

F. i.) Štruktúra dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnení v členení podľa jednotlivých položiek súvahy: nemáme.

F. j.) Obstarávacia cena zložiek dlhodobého finančného majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku v obstarávacej cene počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia: nemáme.

F. k.) Opravné položky podľa zložiek dlhodobého finančného majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy, pričom sa uvádza stav opravných položiek na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku v obstarávacej cene počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia: nemáme.

F. l.) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku: žiadne zmeny nemáme.

F. m.) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: nemáme.

F. n.) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky: nemáme.

F. o.) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy: nemáme.

F. p.) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať: nemáme.

F.q1.) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj: nemáme.

F.q2.) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj, ktoré ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neboli ukončené: nemáme.

F. r.) Opravné položky k pohľadávkam: nemáme.

F. s.) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti: v tabuľke č. 15.

F. t.) Pohľadávky zabezpečené záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia: nemáme.

F. u.) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávky, pri ktorých má obmedzené právo s nimi nakladať: nemáme.

F. v.) Odložená daňová pohľadávka: nemáme.

F. w) a x) Významné položky krátkodobého finančného majetku a opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku: nemáme.

F. y.) Krátkodobý finančný majetok, ku ktorému sa zriadilo záložné právo, alebo pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať: nemáme.

F. za.) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky: nemáme.

F. zb.) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich

období: nemáme.

F. zc.) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u prenajímateľa: nemáme.

15. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

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	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	18834	65685	84519
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			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	18834	65685	84519

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	14	433
Bežné bankové účty	23747	10552
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	23761	10985

G. a.) Opis základného imania najmä počet akcií, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie: Ide o spoločnosť s ručením obmedzeným. Základné imanie má spoločnosť v hodnote 10 000,- Eur. Výška Základného imania je splatená.

Spoločníci sú: Roland A Werner, výška podielu na ZI: 2 400,- Eur, t.j. 24% podiel na ZI

Bofin a.s., výška podielu na ZI: 2 500,- Eur, t.j. 25% podiel na ZI

Cosmos Transport a.s., výška podielu na ZI: 2 500,- Eur, t.j. 25% podiel na ZI

Calvatis GmbH, výška podielu na ZI: 2 600,-Eur, t.j. 26% podiel na ZI

Hodnota upísaného vlastného imania: nemáme upísané vlastné imanie.

22. 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	21827
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	21827
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	21827

G. b.) Jednotlivé druhy rezerv za bežné účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, použitie, zrušenie počas bežného účtovného obdobia, ich stav na konci účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezerv: nemáme.

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

24. 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	3811	51457
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	13942	10948
Krátkodobé záväzky spolu	17753	62405

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

G. e.) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom: nemáme.

G. f.) Spôsob vzniku odloženého záväzku: nemáme.

G. g.) Záväzky zo sociálneho fondu, s uvedením stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorbe a čerpaní sociálneho fondu počas bežného účtovného obdobia a stavu na konci účtovného obdobia:

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Začiatkový stav sociálneho fondu	5,28	5,28
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	0	0
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	0	0
Čerpanie sociálneho fondu	0	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	5,28	5,28

G. h.) Vydané dlhopisy: nemáme.

G. i.) Bankové úvery, pôžičky, návratné finančné výpomoci:

Bežné obdobia: nemáme. Predchádzajúce obdobia: nemáme.

G. k.) Významné položky derivátov: nemáme.

G. l.) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi: nemáme.

G. m.) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u nájomcu: nemáme.

H.a.) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu:

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

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
a	b	c	d	e	f	g
Slovenská republika	419628	347319				
Maďarsko	2671	0				

Nemecko	0	0			
Slovenská republika služby	4585	16676			
Spolu	426884	363995			

H. b.) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob: nemáme.

H. c.) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov: nemáme.

H. d.) Významné položky ostatných výnosov z hospodárskej činnosti: nemáme.

H. e.) Významné položky finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov: nemáme.

H. f.) Mimoriadne výnosy týkajúce sa bežného obdobia a týkajúce sa minulých období: nemáme.

H. g.) Suma čistého obratu podľa Zákona 19 ods.1 písm. a) druhého bodu zákona, pričom osobitne sa uvádza suma a opis iných výnosov súvisiacich s bežnou činnosťou, ktorú účtovná jednotka vykonáva ako svoju bežnú prevádzkovú činnosť súvisiacu s predmetom podnikania a ktorá vplýva na schopnosť účtovnej jednotky generovať peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov v budúcnosti, napríklad úrokové výnosy, dividendy a výnosy z predaja finančného majetku

33. 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	0	0
Tržby z predaja služieb	4585	16676
Tržby za tovar	422299	347319
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	426884	363995

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

I. a.) Významné položky nákladov za poskytnuté služby: nemáme

I. b.) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti: nemáme.

I. c.) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát: nemáme.

I. d.) Mimoriadne náklady týkajúce sa bežného obdobia a predchádzajúcich období: nemáme.

I. e.) Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou, uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia individuálnej účtovnej závierky, súvisiace audítorské služby, daňové poradenstvo a ostatné neaudítorské služby poskytnuté týmto audítorom alebo audítorskou spoločnosťou: nemáme.

J. Informácie o daniach z príjmov

J. a.) suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov: nemáme.

J. b.) Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období, týkajúcej sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných

obdobia odložená daňová pohľadávky neúčtovala: nemáme.

J. c.) sume odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach: nemáme

J. d.) sume neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka: nemáme.

J. e.) odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov: nemáme

J. f.) o vzťahu medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov: nemáme

J. g.) zmene sadzby dane z príjmov.

36. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 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:	7855	x	x	26898	x	x
teoretická daň	x		23	X		19
Daňovo neuznané náklady	327			358		
Výnosy nepodliehajúce dani	3			569		
Umorenie daňovej straty	0			0		
Spolu	8179			26688		
Splatná daň z príjmov	1881			5071		
Odložená daň z príjmov	0			0		
Celková daň z príjmov	1881			5071		

K. V časti o údajoch na podsúvahových účtoch sa uvádzajú informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcí, o odpísaných pohľadávkach a pohľadávkach a záväzkoch z lízingu: nemáme.

L. V časti o iných aktívach a iných pasívach sa uvádzajú tieto informácie:

L. a.) opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, zo zmlúv o podriadenom záväzku, 1cb) z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia a podobne; takýmito podmienenými záväzkami sú: 1. možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo 2. existujúca povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože

2a. nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo

2b. výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť,

Takéto záväzky nemáme.

L. b.) opis a hodnota podmienených záväzkov podľa písmena a) voči spriazneným osobám, ktorými sú

- 1. právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke dcérskou účtovnou jednotkou alebo materskou účtovnou jednotkou alebo právnické osoby, ktoré sú spoločne s účtovnou jednotkou vo vzťahu k inej účtovnej jednotke dcérskymi účtovnými jednotkami,**
- 2. právnické osoby, ktoré vykonávajú podstatný vplyv v účtovnej jednotke alebo je v nich vykonávaný podstatný vplyv účtovnou jednotkou,**
- 3. fyzické osoby, prostredníctvom ktorých vykonáva iná osoba v účtovnej jednotke podstatný vplyv,**
- 4. zamestnanci zodpovední za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízke osoby a osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, ktoré nie sú zamestnancami a ich blízke osoby,**
- 5. právnické osoby, v ktorých fyzické osoby uvedené v treťom a štvrtom bode vykonávajú podstatný vplyv, a to aj sprostredkovane,**
- 6. osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovnej jednotke prostredníctvom členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonomické zámery oboch účtovných jednotiek; vplyvom sa rozumie priamy vplyv aj sprostredkovaný vplyv,**
- 7. osoby, ktoré poskytli účtovnej jednotke úver, a z tohto dôvodu sú schopné ovplyvniť ekonomické vzťahy s účtovnou jednotkou,**
- 8. osoby, s ktorými účtovná jednotka realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá,**

Takéto osoby nemáme.

L. c.) opis a hodnota podmieneného majetku, ktorým sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmto majetkom sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov a práva z privatizácie; informácie o možnom majetku sa neuvádzajú len, ak je zvýšenie ekonomických úžitkov nepravdepodobné.

Takýto majetok nemáme.

M. V časti o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky sa uvádzajú informácie o

M. a.) výške priznaných odmien za účtovné obdobie pre členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky z dôvodu výkonu ich funkcie vrátane plnení vyplývajúcich z dôchodkových programov pre bývalých členov týchto orgánov, a to v členení za jednotlivé orgány,

Takto priznané odmeny nemáme.

M. b.) výške jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, a to v členení za jednotlivé orgány,

Takéto záruky nemáme.

M. c.) pôžičkách poskytnutých členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, a to

- 1. celková suma poskytnutých pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány**
- 2. celková suma splatených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány,**
- 3. celková suma odpustených pôžičiek a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány**

Takéto pôžičky nemáme.

M. d.) hlavných podmienkach, na základe ktorých im boli záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté; pri pôžičkách a uvádzajú aj úrokové sadzby: nemáme.

M. e.) celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, ktoré sa vyúčtovávajú: nemáme.

N. V časti o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb sa uvádzajú tieto informácie:

N. a.) zoznam obchodov, neuzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami uvedenými v časti L. písm. b) a to

1. druh obchodu, napríklad kúpa alebo predaj, poskytnutie služby, obchodné zastúpenie, licencie, transféry, know-how, úver, pôžička, výpomoc, záruka.
2. významná charakteristika obchodu, a to najmä hodnotové vyjadrenie obchodu alebo percentuálne vyjadrenie obchodu k celkovému objemu obchodov realizovaných účtovnou jednotkou, informácia o neukončených obchodoch v hodnotovom vyjadrení obchodu alebo percentuálnom vyjadrení obchodu k celkovému objemu obchodov realizovaných účtovnou jednotkou a informácia o cenách realizovaných obchodov medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami,

Takéto obchody nemáme.

N. b.) o obchodoch podľa písmena a), ktoré sú rovnakého druhu a uvádzajú sa kumulovane okrem informácií o týchto obchodoch, ktoré sa v súlade s požiadavkami na uvádzané informácie podľa § 3 ods. 1 uvádzajú samostatne,

Takéto obchody nemáme.

O. V časti o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky, sa uvádzajú informácie o

O. a.) poklese alebo zvýšení trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien: nemáme.

O. b.) dôvodoch pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela medzi dňom, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje a dňom jej zostavenia, a ktoré sa týkajú ich stavu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka: nemáme.

O. c.) zmene spoločníkov účtovnej jednotky: nemáme.

O. d.) prijatí rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti: nemáme.

O. e.) zmenách významných položiek dlhodobého finančného majetku: nemáme.

O. f.) začatí alebo ukončení činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu, organizačnej zložky, prevádzkarne: nemáme.

O. g.) vydaných dlhopisoch a iných cenných papierov: nemáme.

O. h.) zlúčení, splynutí, rozdelení a zmene právnej formy účtovnej jednotky: nemáme.

O. i.) mimoriadnych udalostiach, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad o živelné pohrome: nemáme.

O. j.) získaní alebo odobratí licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky: nemáme.

P. V časti o prehľade zmien vlastného imania sa uvádza stav vlastného imania na začiatku bežného účtovného obdobia, zvýšenie alebo zníženie počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia a dôvody zmien v členení na

P. a.) základné imanie zapísané do obchodného registra: 10 000,- Eur.

P. b.) základné imanie nezapísané do obchodného registra: nemáme.

P. c.) vlastné akcie a vlastné obchodné podiely: nemáme.

P. d.) emisné ážio: nemáme.

P. e.) rezervný fond (nedeliteľný fond) tvorený z kapitálových vkladov: nemáme.

P. f.) ostatné kapitálové fondy: nemáme.

P. g.) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia: nemáme.

P. h.) fondy tvorené zo zisku: zákonný rezervný fond v sume: 4 791,- Eur

P. i.) nerozdelený zisk minulých rokov: v sume: 103 348,- Eur.

P. j.) neuhradená strata minulých rokov: nemáme.

P. k.) účtovný zisk alebo účtovná strata: máme účtovný zisk, tabuľka č. 36.

P. l.) vyplatené dividendy: nemáme.

P. m.) ďalšie zmeny vlastného imania: nemáme zmeny vlastného imania.

P. n.) zmeny účtované na účte 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa: nemáme.

R. Prehľad peňažných tokov: nie je súčasťou poznámok účtovnej závierky účtovnej jednotky.

37. Informácia k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

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	10000	0	0	0	10000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	4791	0	0	0	4791
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	81521	21827	0	0	103348
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia					21721
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0				0

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	10000	0			10000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0		0		0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	2743	2048	0		4791
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	42614	38907	0		81521
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	0				40955
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0				0