

Poznámky Úč POD 3 - 04

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12.2013v - eurocentoch - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac rok mesiac rok
 0 1 2 0 1 3 1 2 2 0 1 3

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 2 1 2 2 0 1 2

Dátum vzniku účtovnej jednotky

1 4 0 3 2 0 0 2

Účtovná závierka

*)
 - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka

*)
 - zostavená
 - schválená

IČO

3 6 4 7 8 8 0 6

DIČ

2 0 2 0 0 0 9 3 9 8

Kód SK NACE

6 8 2 0 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

N O S T R O M o , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

J e s e n n á

Číslo

1

PSČ

0 8 0 0 1

Názov obce

P r e š o v

Číslo telefónu

0 5 1 7 7 2 1 3 1 5

Číslo faxu

0 5 1 7 7 3 3 8 0 9

E-mailová adresa

n o s t r o m o @ s t o n l i n e . s k

Zostavené dňa:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa: 27.3.2014	RNDr. František NOVÁK	RNDr. František NOVÁK	Marko POLAHÁR

*) Vyznačuje sa

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

- a) Obchodné meno: **NOSTROMo, s.r.o.**
- Sídlo: **Jesenná 1
080 01 Prešov**
- Dátum založenia: 9.11.2000
- Dátum vzniku: 14.03.2002
- Identifikačné číslo organizácie: 36478806
- Daňové identifikačné číslo organizácie: **2020009398**

- b) Opis činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra:

Uskutočňovanie jednoduchých stavieb, drobných stavieb a ich zmien

Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)

Sprostredkovanie obchodu, služieb a výroby

Reklamná a propagačná činnosť

Faktoring a forfaiting

Baliace činnosti

Sekretárske služby, kopírovanie a rozmnožovacie služby

Skladovanie

Čistiace a upratovacie práce (okrem chemického čistenia)

Príprava a predaj na priamu konzumáciu: nealkoholických a priemyselne vyrábaných mliečnych nápojov, koktailov, vína, piva a destilátov zmrzliny, ak sa na jej prípravu použijú priemyselne vyrábané koncentráty a mrazené krémy tepelne rýchlo upravovaných mäsových výrobkov a obvyklých príloh, ako aj bezmäsitých jedál

Prenájom nehnuteľnosti, pokiaľ sa popri prenájme poskytujú aj iné než základné služby spojené s prenájomom

Montáž nábytku

Šitie a predaj pracovných ochranných pomôcok

Nákladná cestná doprava.

- c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	11	12
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	11	12
počet vedúcich zamestnancov	2	2

- d) Účtovná jednotka **nie je** neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.
- e) Právny dôvod pre zostavenie účtovnej závierky: **riadna ročná účtovná závierka.**
- f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky: **21.03.2013**

B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov účtovnej jednotky

- a) Zoznam členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov účtovnej jednotky:
- **František Kuropčák, Lipová 12382/3A, 080 01 Prešov – konateľ**
 - **Marko Polahár, Pod Šalgovíkom 12788/15, 080 01 Prešov – konateľ**
- b) Informácie o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
František Kuropčák	3 319,39	50	50	
Marko Polahár	3 319,39	50	50	
Spolu	6638.78	100	100	

C. Informácie o konsolidovanom celku

Účtovná jednotka **nie je** súčasťou konsolidovaného celku.

D. Ďalšie informácie

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
- b) Účtovné metódy a zásady sa uplatňovali v súlade so zákonom o účtovníctve bezo zmien.
- c) Spôsob ocenenia jednotlivých položiek:
- | | |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------------|
| 1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou: | žiadny |
| 2. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou: | žiadny |
| 3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom: | žiadny |
| 4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou: | žiadny |
| 5. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou: | žiadny |
| 6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom: | žiadny |
| 7. Dlhodobý finančný majetok: | žiadny |
| 8. Zásoby obstarané kúpou: | obstarávacia cena spôsob B |
| 9. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou: | žiadne |
| 10. Zásoby obstarané iným spôsobom: | žiadne |
| 11. Zákazková výroba: | žiadna |
| 12. Pohľadávky: | menovitá hodnota |
| 13. Krátkodobý finančný majetok: | menovitá hodnota |
| 14. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy: | menovitá hodnota |
| 15. Záväzky vrátane rezerv, pôžičiek a úverov: | menovitá hodnota |
| 16. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy: | menovitá hodnota |
| 17. Deriváty: | žiadne |
| 18. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi: | žiadne |
| 19. Prenajatý majetok: | žiadny |
| 20. Majetok obstaraný v privatizácii: | žiadny |
| 21. Daň z príjmu za zdaňovacie obdobie: | menovitá hodnota |
- d) Dlhodobý majetok je odpisovaný súhlasne s odpismi definovanými zákonom o dani z príjmov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.
- e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku: **žiadne**

F. Informácie k údajom na strane aktív súvahy

a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku podľa jednotlivých položiek súvahy:

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	Poskyt preddav na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	177.081	893.164	113.087				1.933		1.185.265
Prírastky		53.232					52.337		105.569
Úbytky							54.270		54.270
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	177.081	946.396	113.087						1.236.564
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		266.401	60.791						327.192
Prírastky		45.483	22.833						68.316
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		311.884	83.624						395.508
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	177.081	626.763	52.296				1.933		858.073
Stav na konci účtovného obdobia	177.081	634.512	29.463						841.056

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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	101.216	757.342	83.709						942.267
Prírastky	75.865	154.058	29.378				261.23 5		520.536
Úbytky		18.236					259.30 2		277.538
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	177.081	893.164	113.087				1.933		1.185.26 5
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		230.644	42.273						272.917
Prírastky		53.993	18.518						72.511
Úbytky		18.236							18.236
Stav na konci účtovného obdobia		266.401	60.791						327.192
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	101.216	526.698	41.436						669.350
Stav na konci účtovného obdobia	177.081	626.763	52.296				1.933		858.073

b) Poistenie dlhodobého majetku: ALLIANZ – Slovenská poisťovňa

c) Záložné právo na dlhodobý majetok:..

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	605.190
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

d) - r) o inom dlhodobom majetku, opravných položkách k zásobám a pohľadávkam sa neúčtuje

s) Údaje o pohľadávkach:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	60.157	55.355	115.512
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	578		578
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	60.735	55.355	116.090

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	55.355	58.283
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	60.157	50.811
Krátkodobé pohľadávky spolu	115.512	109.094
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

- t) Výška pohľadávok krytých záložným právom, alebo
u) ináč zabezpečená s uvedením povahy a formy tohto záložného práva a zabezpečenia:
žiadne
v) Popis tvorby odloženej daňovej pohľadávky: **žiadne**
w) Údaje o krátkodobom finančnom majetku:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2.287	10.149
Bežné bankové účty	20.090	11.691
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	22.377	21.840

- x)
y) - za) nemajú náplň (opravné položky, záložné právo k finančnému majetku)
zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2.456	2.484
Poistné platené vopred	2.136	2.160
Predplatné	320	324
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		
Nevyfakt. služby poskytnuté v bžnom roku		

- zc) finančný prenájom - **žiadny**

G. Informácie k údajom na strane pasív súvahy

a) Údaje o vlastnom imaní:

1. Popis základného imania: **vklady spoločníkov**
2. Výška upísaného imania nezapísaného v obchodnom registri: **žiadne**
3. Rozdelenie účtovného zisku, príp. usporiadanie účtovnej straty:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	4.005
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	4.005
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	4.005

4. Akcie a podiely na základnom imaní vlastnené spoločnosťou : **žiadne**
5. Na účty vlastného imania nebolo účtované mimo nákladového a výnosového účtovania

b) Údaje o rezervách:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	3.599	3.570	3.599		3.570
Dovolenky	2.306	2.276	2.306		2.276
Poistné - fondy	793	794	793		794
Spracovanie závierky	500	500	500		500

c) Údaje o záväzkoch z obchodného styku:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	558	9.254
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	10.017	2.844
Krátkodobé záväzky spolu	10.575	12.098
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		

d) Výška záväzkov krytých záložným právom alebo ináč zabezpečená s uvedením povahy a formy tohto záložného práva a zabezpečenia: **žiadne**

e) Popis tvorby odloženého daňového záväzku: **žiadne**

f) Odložený daňový záväzok: **žiadnen**

g) Prehľad o sociálnom fonde:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	398
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	263	644
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	263	644
Čerpanie sociálneho fondu		246
Konečný zostatok sociálneho fondu	263	0

h) Údaje o dlhopisoch: **žiadne**

i) Údaje o jednotlivých bankových úveroch a výpomociach:

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé bankové úvery					
Tatra banka a.s.	EUR	5.73	30.06.2015	165.623	268.233
Krátkodobé bankové úvery					

j) Údaje o časovom rozlíšení výdavkov a výnosov budúcich období:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	598	8.793
Energie	18	8.233
Spracovanie agendy b.r.	560	560
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		
Prenájom		

k) Deriváty:

žiadne

l) Zabezpečenie derivátmi:

žiadne

m) Prenajatý majetok

žiadnen

H. Informácie k údajom vo výnosoch

a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar:

Oblasť odbytu a	Prenájom		Výroba		Tovar	
	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
PO	487.769	437.633	30.020	27.768	27.157	1.665
Spolu	487.769	437.633	30.020	27.768	27.157	1.665

- b) Údaje o zmene stavu: zmena stavu výrobkov **3.909**
- c) Výnosy pri aktivácii nákladov: **žiadne**
- d) Ostatné výnosy: **žiadne**
- e) Finančné výnosy:
- f) Mimoriadne výnosy: **žiadne**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	25.509	3.218
Predaj materialu	25.114	3.205
Finančné výnosy, z toho:	2	3
<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>	2	3
<i>Kreditné úroky</i>	2	3
Mimoriadne výnosy, z toho:		

g) Suma čistého obratu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	30.020	27.768
Tržby z predaja služieb	487.769	437.633
Tržby za tovar	2.043	1.665
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	25.114	3.205
Čistý obrat celkom	544.946	470.271

I. Informácie k údajom v nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	105.184	58.907
<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>	105.184	58.907
Telefón, internet	5.506	5.278
Opravy a údržba	78.796	38.866
Spracovanie agendy	7.282	7.659
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Poistné	5.767	5.342
Spotreba materiálu prevádzka	133.570	113.943
Spotreba materiálu výroba	9.573	11.243
Energie	60.719	82.153
Finančné náklady, z toho:	14.246	19.580
<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>	14.246	19.580
Úrok	13.807	19.153
Poplatky banke	439	427
Mimoriadne náklady, z toho:		

J. Informácie k daniam z príjmov

O odloženej dani sa neúčtovalo.

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:	14.945	X	x	4.005	X	x
teoretická daň	X	3.437	23	X	761	19
Daňovo neuznané náklady	2.314	532	23	1.681		19
Výnosy nepodliehajúce dani	2.130			3		
Umorenie daňovej straty	15129			5.683		
Spolu	0		23	0		19
Splatná daň z príjmov	x		23	x		19
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x		23	x		19

K. Informácie k podsúvahovým účtom

Prenajatý majetok a najatý majetok zachytený na podsúvahovom účte: **žiadny**

L. Iné aktíva a pasíva

Iné aktíva a pasíva: **nie sú**

M. Príjmy a výhody členov orgánov spoločnosti

Príjmy a výhody členov orgánov spoločnosti: **žiadne**

N. Ekonomické vzťahy so spriaznenými osobami

Žiadne

O. Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali po 31.12.2013 do dňa zostavenia závierky

Informácie o významných skutočnostiach: **žiadne**

P. Prehľad zmien vlastného imania

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	6.639				6.639
Ostatné kapitálové fondy	209.001				209.001
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	664				664
Nerozdelený zisk minulých rokov	109.352	4.005			113.357
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4.005	14.945	4.005		14.945
Vyplatené dividendy					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	6.639				6.639
Ostatné kapitálové fondy	209.001				209.001
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	664				664
Nerozdelený zisk minulých rokov	101.064	8.287	-1		109.352
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	8.287	4.005	8.287		4.005
Vyplatené dividendy					