

POZNÁMKY
individuálnej účtovnej závierky
k 31.12.2013

Účtovná jednotka: **biLL, s.r.o**
Sídlo: 937 01 Želiezovce, SNP 307
IČO: 35958499
DIČ: 2022066838
SK NACE: 49.41.0

Zostavené dňa: 14.03.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky
Schválené dňa:			

5. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka stanovila interným prepisom pravidiel pre účtovanie dlhodobého majetku: Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume **2 400.-€**, alebo nižšie sa účtuje na ťarchu účtu 518 – Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume **1 700.-€**, alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ťarchu účtu zásob. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

D. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý hmotný majetok

1 a) Ocenenie dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Ocenenie na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+ -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pozemky	012	87737	1194			88931
Stavby	013	56932				56932
Samostatné hnut. veci	014	215928		45743		170185
Obstaranie dlh.majetku	018	121873	125157			247030

1 b) Oprávky a opravné položky k dlhodobému hmotnému majetku

Oprávky a opravné položky podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Ocenenie na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+ -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Stavby	013	16364	3847			20211
Samostatné hnut. veci	014	158066	32514	45743		144837

1 c) Zostatková hodnota dlhodobého hmotného majetku

Zostatková hodnota podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Zostat. hodnota na zač. bežného účtov. obdobia	Zostat. hodnota na konci bežného účtov. obdobia
Pozemky	012	87737	88931
Stavby	013	40568	36721
Samostatné hnutelné veci	014	57862	25348
Obstaranie dlh.majetku	018	121873	247030

3. Dlhodobý hmotný, nehmotný a finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať

Text	Riadok Súvahy	Hodnota majetku na ktorý je zriadené záložné právo	Hodnota majetku pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať

4. Pohľadávky

4 a) Opravné položky k pohľadávkam

v €

Dôvod tvorby, zníženia zrušenia	Riadok súvahy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Rizikové pohľadávky	047	23032	2344			25376

4 b) Pohľadávky podľa splatnosti

Text	Hodnota v €
Pohľadávky do lehoty splatnosti	349436
Pohľadávky po lehote splatnosti	58762

5. Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky	Stav na zač. bež. účtov. obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bež. účt. obdobia
Náklady bud. obd.-nájomné, poisťné predplátne	2780	2435	2780	2435

E. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV

1. Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

1 a) Opis základného imania

Text	Hodnota
Základné imanie celkom	6640
Vlastné imanie	298289

1 b) Rozdelenie zisku v predchádzajúcom účtovnom období

Text	Hodnota
Prevod na účet nerozdeleného zisku	103065

2. Rezervy

Údaje o rezervách podľa jednotlivých druhov

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Predpokladaný rok použitia
Rezerva na nevyč. dovol.	1374	2132		1374	2132	2014

3. Závazky

3 a) Závazky podľa splatnosti

Text	Hodnota
Závazky do lehoty splatnosti	262773
Závazky po lehote splatnosti	

3 b) Krátkodobé závazky v členení podľa jednotlivých položiek súvahy (do jedného roka)

Opis závazku	Riadok súvahy	Hodnota v €
Závazky z obchodného styku	107	257118
Nevyfakturované dodávky	109	6
Závazky voči zamestnancom	113	2863
Závazky zo sociálneho zabezpečenia	114	1921
Daňové závazky	115	195
Ostatné závazky	116	670

3 c) Dlhodobé závazky v členení podľa položiek súvahy (nad jeden rok)

Opis závazku	Riadok súvahy	Splatnosť od 1 do 5 rokov Hodnota v €	Splatnosť viac ako 5 rokov Hodnota v €
Závazky zo soc.fondu	103	605	
Odložený daňový záväzok	105	1480	

Závazky zo sociálneho fondu

Text	Hodnota
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	548
Tvorba sociálneho fondu	243
Čerpanie sociálneho fondu	186
Stav na konci bežného účtovného obdobia	605

4. Bankové úvery, pôžičky, finančné výpomoci

Charakter bankového úveru pôžičky, finančnej výpomoci	Mena	Čerpaná suma	Hodnota k 31.12. €	Výška Úroku	Splatnosť	Forma zabezpečenia
KTK úver	EUR		20790	8 %	31.12.2014	pohľadávky
Investičný úver splátkový	EUR	250000	218746	3,5% +3mes.EU b	30.06.17	zmenka nehnutelnosť pohľadávky

5. Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Opis položky	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav ma konci bežného účtovného obdobia

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Druh výnosov	Opis	Suma v €
Tržby za vlastné výkony a tovar	tržby zo služieb	3071859

	tržby za tovar	128475
Tržby z predaja DHM		
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti		19564
Finančné výnosy		18

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Druh nákladov	Opis	Suma v €
Spotrebované nákupy	Spotreba materiálu	32662
	Spotreba energie	5255
	Predaný tovar	82998
Náklady za vybrane poskytnuté služby	Preprava	2780663
	Cestovné náklady	11245
	Telekom.slужby	6704
	Opravy a udržiavanie	47420
	Účtovnícke služby	6600
	Nájomné	10051
	Nehmotný majetok	3570
	Ostatne služby	7262
Ostatné náklady	Mzdové náklady	41050
	Sociálne zabezpečenie	15498
	Ostatné sociálne náklady	4880
	Odpisy	36361
	Dane a poplatky	2219
	Iné náklady z hosp.činnosti	22643
Finančné náklady		13890

H. DAŇ Z PRÍJMOV

1. Vzťah 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.

Text	Hodnota v €
Splatná daň	25623
Odložená daň (záväzky +, pohľadávky -)	-3564
Účtovaná daň z príjmov spolu	22059
HV pred zdanením	88945
HV pred zdanením vynásobený sadzbou dane z príjmov	20457
Rozdiel medzi zaúčtovanou daňou a vypočítanou daňou	1602