

IČO: 36 260 851

DIČ: 2021826213

Poznámky k účtovnej závierke
zostavenej k 31.12.2013

podľa Opatrenia MF SR č. 4455/2003-92 v znení neskorších predpisov

Zostavené dňa: 20.03.2014	Podpis štatutárneho orgánu alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
Schválené dňa:			

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2013

(v celých EUR)

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia a dátum jej vzniku

Obchodné meno účtovnej jednotky: **SUMATRA, s.r.o.**
Sídlo účtovnej jednotky: **Odbojárska 34, 917 00 Trnava**
IČO: **36 260 851**

Účtovná jednotka SUMATRA, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola do obchodného registra zapísaná 30.04.2004 (Obchodný register Okresného súdu Trnava, oddiel Sro, vložka č. 14875/T).

2. Predmet činnosti podľa obchodného registra:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja (veľkoobchod, maloobchod)
- podnikateľské poradenstvo a konzultačná činnosť
- sprostredkovateľská činnosť
- inžinierska činnosť v stavebníctve
- a iné

3. Priemerný počet zamestnancov

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky nemala Spoločnosť žiadneho zamestnanca. V roku 2012 tiež nemala zamestnanca.

4. Neobmedzené ručenie v účtovných jednotkách

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej účtovnej jednotke.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Valným zhromaždením dňa 08.04.2013.

B. INFORMÁCIE O ČLENOCH ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV**1. Mená a priezviská členov štatutárnych a dozorných orgánov**

Spoločník: Ing. Ján Miklánek

Františka Veselovského 3582/2

917 01 Trnava

Konateľ: Ing. Ján Miklánek

Františka Veselovského 3582/2

917 01 Trnava

2. Štruktúra spoločníkov

Podiel spoločníkov na základnom imaní účtovnej jednotky spolu s údajmi o ich hlasovacích právach je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Výška hlasovacích práv
	v celých EUR	%	
Ing. Ján Miklánek	6 639	100	100

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Účtovná závierka Spoločnosti nie je zahrnutá do konsolidovanej účtovnej závierky žiadnej inej spoločnosti.

D. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi Postupmi účtovania.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť nemenila, s výnimkou tých, ktoré boli vyvolané zmenou legislatívy (zmena Zákona o účtovníctve a nové Postupy účtovania).

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky a realizované kurzové rozdiely.

Dlhodobý nehmotný majetok Spoločnosť neeviduje.

O drobnom dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700,– EUR a nižšia, a o dlhodobom nehmotnom majetku s obstarávacou cenou 2 400,– EUR a menej, Spoločnosť účtuje ako priamo spotrebovaný.

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe podmienok ustanovených zákonom o dani z príjmov.

c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacími cenami, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje riadna účtovná závierka, Spoločnosť neobstarala žiadne cenné papiere ani podiely.

d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (clo, prepravu, poistné, a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej

ceny. Spoločnosť ku dňu účtovnej závierky neviduje žiadne nakupované zásoby, v priebehu účtovného obdobia žiadne zásoby neobstarala.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

Spoločnosť účtovala o nedokončenej výrobe – stavebný dozor, inžinierska činnosť na stavbách.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky vo výške 100 % nominálnej hodnoty.

f) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvorí zostatok na bankovom účte a v pokladnici.

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období Spoločnosť vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Spoločnosť účtovala o nákladoch budúcich období.

h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a účtujú sa v očakávanej výške záväzku. O rezervách Spoločnosť neúčtovala.

i) Záväzky

Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky sa pri ich prevzatí oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

j) Odložené dane z príjmu

Odložené dane z príjmu Spoločnosť neúčtovala.

k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

O výdavkoch budúcich období a výnosoch budúcich období Spoločnosť neúčtovala.

E. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Majetok - dlhodobý hmotný**

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku – obstarávacia cena, oprávky, zostatková cena:

Majetok podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Obstarávacia cena k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Presuny (+,-)	Obstarávacia cena k 31.12.
<i>v celých EUR</i>						
Dlhodobý hmotný majetok	011	45 275	14 352	45 275		14 352
- samostatné hnutelné veci	014	23 865	14 352	23 865		14 352
- ostatný dlhodobý majetok	017	21 410		21 410		0

Majetok podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Oprávky k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Presuny (+,-)	Oprávky k 31.12.
<i>v celých EUR</i>						
Dlhodobý hmotný majetok	011	21 259	25 511	45 275		1 495
- samostatné hnutelné veci	014	14 280	11 080	23 865		1 495
- ostatný dlhodobý majetok	017	6 979	14 431	21 410		0

Majetok podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Zostatková cena k 1.1.	Zostatková cena k 31.12.
<i>v celých EUR</i>			
Dlhodobý hmotný majetok	011	24 016	12 857
- samostatné hnutelné veci	014	9 585	12 857
- ostatný dlhodobý majetok	017	14 431	0

Na žiadny dlhodobý hmotný majetok Spoločnosti nebolo zriadené záložné právo v prospech veriteľa.

2. Zásoby

Spoločnosť účtovala o rozpracovanosti stavebného dozoru na dvoch stavbách:

<i>v celých EUR</i>	zostatok k 01.01.2013	prírastok	úbytok	zostatok k 31.12.2013
Rekonštr.detsk.domova pre UCM Trnava	4 000	7 500	4 000	7 500
Stavba ČOV Transpetrol Bučany	24 600	0	0	23 207
Inž.činnosť Termomont Dolná Krupá	0	2 000	0	2 000
	28 600	9 500	4 000	32 707

3. Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

<i>v celých EUR</i>	Do lehoty splatnosti	Po splatnosti	Celkom	
			r. 2013	r. 2012
Dlhodobé pohľadávky spolu	-	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky:				
Pohľadávky z obchodného styku	23 591	2 250	25 841	22 973
Pohľadávky voči spoločníkom				
Sociálne zabezpečenie				
Daňové pohľadávky				
Krátkodobé pohľadávky spolu	23 591	2 250	25 841	22 973

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze a účet v banke. Účtom v banke môže Spoločnosť voľne disponovať.

Členenie krátkodobého finančného majetku je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

<i>v celých EUR</i>	k 31.12. 2013	k 31.12. 2012
Peniaze	787	71
Účty v bankách	12 154	31
Spolu	12 941	102

5. Časové rozlíšenie

Spoločnosť účtovala o nákladoch a príjmoch budúcich období vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím:

Náklady budúcich období v celých EUR	k 31.12. 2013
PZP a havar.poistenie TT 373 EL – v 1/2014 vrátené z titulu predaja auta	209
PZP a havar.poistenie TT 413 FH – poisťovňa Uniqa	257
Profesia, spol. s r.o. – pracovný portál	95
Spolu	561

F. ÚDAJE NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Text	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012	Rozdiel
Vlastné imanie spolu:	15 664	16 078	- 414
- základné imanie (411)	6 639	6 639	0
- vlastné akcie a obchodné podiely /-/ (252)			
- zmena základného imania (+/- 419)			
- emisné ážio (412)			
- ostatné kapitálové fondy (413)			
- oceň.rozdiely z precenenia maj.a záv. (+/- 415)			
- zákonný rezervný fond (421)	745	744	1
- štatutárne a ostatné fondy (423, 427, 42x)			
- nerozdelený zisk minulých rokov (428)	8 695	8 638	57
- neuhradená strata minulých rokov (/-/429)			
- výsledok hospodárenia za účtovné obdobie +, -/	- 415	+ 57	- 472

V deň zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán ešte nenavrhol usporiadanie účtovnej straty za rok 2013.

2. Rezervy

Spoločnosť o rezervách neúčtovala.

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

<i>v celých EUR</i>	k 31.12. 2013	k 31.12. 2012
Závazky po lehote splatnosti		0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	69 243	62 052
Krátkodobé záväzky spolu:	69 243	62 052
- z obchodného styku	3 953	2 020
- voči spoločníkovi	60 851	59 351
- daňové záväzky	4 439	681
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu:	0	0

Odložený daňový záväzok

O odloženom daňovom záväzku Spoločnosť neúčtovala.

4. Sociálny fond

Zostatok sociálneho fondu je 10 EUR bol presunutý do zákonného rezervného fondu ešte v roku 2012:

<i>v celých EUR</i>	31.12. 2013	31.12.2012
Stav k 1.1.	0	10
Tvorba na ťarchu nákladov	0	0
Tvorba zo zisku	0	0
Presun do zákonného rezervného fondu (421)	0	10
Stav k 31.12.	0	0

G. VÝNOSY

Tržby za vlastné výkony

Tržby za vlastné výkony podľa jednotlivých druhov služieb sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

<i>v celých EUR</i>	2013	2012
Tržby – sprostredkovanie	1 700	200
Tržby – odborné poradenstvo, staveb.dozor, inžin.činnosť	31 017	17 364
Tržby – nájomné za byty	12 245	15 002
Spolu:	44 962	32 566

H. NÁKLADY

1. Významné položky nákladov na poskytnuté služby

Prehľad významných položiek nákladov na poskytnuté služby (skupina 51x) je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

<i>v celých EUR</i>	2013	2012
Telefón, internet, poštovné	628	695
Služby mandatárov	13 650	27 900
Nájomné	15 450	19 218
Opravy a udržovanie	1 245	6 071
Ostatné služby	857	242
Spolu:	31 830	54 126

Spoločnosť za rok 2013 nevynaložila žiadne náklady na audítorské, poradenské a podobné služby. Spoločnosť nemá povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom.

I. DAŇ Z PRÍJMOV

Transformácia hospodárskeho výsledku na základ dane a výpočet dane z príjmov:

<i>text</i>	<i>v EUR</i>
Výsledok hospodárenia pred zdanením - STRATA za r. 2013	- 179,28
- trvalo pripočítateľné rozdiely (nadspotreba PHL, odpis.pohľad.,ostatné)	1 202,45
Základ dane I.	1 023,17
Umorenie daňovej straty	
Základ dane	1 023,17
Daň z príjmov 23 %	
Splatná daň z príjmov	235,33
Odložená daň z príjmov	
Daň z príjmov	235,33

J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť ku dňu zostavenia účtovnej závierky neeviduje žiaden majetok na podsúvahových účtoch.

SUMATRA, s.r.o

Odbojárska 34, 917 00 Trnava

Poznámky k účtovnej závierke

**N. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ
ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA**

Ku dňu zostavenia ani po dni zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne iné významné udalosti.

V Trnave, 20.03.2014