

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej zavierky

zostavenej k. 31. 12. 2013

v - eurocentoch

X - celých eurách *)

Za obdobje od mesiac rok do mesiac rok

01 2013 12 2013

Za bezprostredne predchádzajúce obdobie od

01

2012

 do

12

2012

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná zvierka *) Účtovná zvierka *)

8.1.2004

X	- riadna
	- mimoriadna
	- priebežná

X	- zostavená
	- schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

35872586

2021796183

58	.	11	.	0
----	---	----	---	---

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

AKV-Ambulancia klinickej výživy, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Bosáková

Číslo

7

PSČ

851 04

Názov obce

Bratislava

Číslo telefónu

0	2	/	57786626
---	---	---	----------

Číslo faxu

0	
---	--

E-mailová adresa

akv@akv.sk

Zostavené dňa:

25.2.2014

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:

*) Vyznačuje sa ☒ x.

A. Informácie o účtovnej jednotke

a) Založenie obchodnej spoločnosti

Obchodná spoločnosť AKV-Ambulancia klinickej výživy, s.r.o. bola založená dňa 7. 11. 2003 a do Obchodného registra Okresného súdu Bratislava 1 v Bratislave, oddiel Sro, vložka 30348/B, bola zapísaná dňa 08.01. 2004.

b) Hlavné činnosti obchodnej spoločnosti

Medzi hlavné obchodné činnosti obchodnej spoločnosti patria:

vydavateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti

) činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov (od 16.8.2012)

c) Počet zamestnancov

Informácie o počte zamestnancov obchodnej spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

d) Neobmedzené ručenie v inej účtovnej jednotke

Obchodná spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

e) Právne dôvody na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti zostavená k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti k 31. 12. 2012 bola schválená za predchádzajúce účtovné obdobie valným zhromaždením obchodnej spoločnosti dňa 27. 05.2013. Účtovná závierka bola uložená do zbierky listín obchodného registra dňa 18. 6. 2013.

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, 92	2, 42
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	2	2
počet vedúcich zamestnancov	1	1

B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Štatutárny orgán

Konateľ:

MUDr. Igor Bukovský PhD

2. Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 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	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
MUDr. Igor Bukovský	6639,00	100,00	100,00	
Spolu	6639,00	100,00	100,00	

Tabuľka č. 2

Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
Spoločník, akcionár	Dátum zmeny	absolútne	v %		
a	b	c	d	e	f
Spolu	x				

C. Informácie o konsolidovanom celku

Informácie o konsolidovanom celku

Obchodná spoločnosť nie je súčasťou žiadneho konsolidovaného celku.

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania obchodnej spoločnosti (going concern). Základné účtovné metódy a zásady použité pri zostavovaní tejto individuálnej účtovnej závierky sa uplatňujú konzistentne počas všetkých účtovných období.

Dlhodobý nehmotný majetok

V roku 2013 vlastní licencie na predaj 5 druhov kníh. Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2 400 a nižšia, s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje na účet 518 Ostatné služby.

Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
Licencie 5	lineárna

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

Spoločnosť v roku 2012 zakúpila a do nehmotného majetku zaradila 5 ks licencií na predaj kníh. Do hmotného majetku zaradila auto, ktoré obstarala na základe kúpy formou úverovej zmluvy. Vyradila nábytok a technické zhodnotenie v súvislosti so zmenou sídla spoločnosti. V roku 2013 nenakupovala žiadny dlhodobý nehmotný ani hmotný majetok.

Spoločnosť vykonala inventarizáciu zásob kníh na sklade k 31.12.2013, kde zistila skutočný stav a rozdiel zaúčtovala pri spôsobe B do nákladov 504-predaný tovar.

Spoločnosti eviduje dlhodobé pohľadávky z titulu nájmu - zaplatená kaucia.

Pohľadávky v celkovej hodnote 160268,- EUR tvoria :

- pohľadávky z obchodného styku v hodnote 160.268,- , z toho po splatnosti je 5.797,- EUR.

Peňažné prostriedky v hotovosti sú vo výške 788,- a na účtoch 108.330,- EUR.

Na účtoch nákladov budúcich období je nájom 1/14, PZP a HP auta, reklama, predplatné softvéru.

Príjmy budúcich období uznaná reklamácia za vadnú tlač kníh 106,- EUR.

3. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku
Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelne 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			50000,00					50000,00
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			50000,00					50000,00
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia			9174,00					9174,00
Prírastky			10008,00					10008,00
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia			19182,00					19182,00
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			40826,00					40826,00
Stav na konci účtovného obdobia			30818,00					30818,00

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Oceniťel'ne 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								
Prírastky			50000,00					50000,00
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			50000,00					50000,00
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky			9174,00					9174,00
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia			9174,00					9174,00
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia			40826,00					40826,00

--

4. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

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

--

5. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			94207,00						94207,00
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			94207,00						94207,00
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			38704,00						38704,00
Prírastky			20100,00						20100,00
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			58804,00						58804,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			55503,00						55503,00
Stav na konci účtovného obdobia			35403,00						35403,00

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté pred-davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5756,00	54076,00						59832,00
Prírastky			46859,00						46859,00
Úbytky		5756,00	6728,00						12484,00
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			94207,00						94207,00
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2303,00	32119,00						34422,00
Prírastky		3453,00	13313,00						16766,00
Úbytky		5756,00	6728,00						12484,00
Stav na konci účtovného obdobia			38704,00						38704,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3453,00	21957,00						25410,00
Stav na konci účtovného obdobia			55503,00						55503,00

6. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

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

--

7. Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskyt- nuté preddav- ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

--

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

--

8. Informácie k časti F. písm. m) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

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

--

12. Informácie k časti F. písm. o) prílohy č. 3 o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu					

--

Tabuľka č. 2

Nehnuteľnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	

--

13. Informácie k časti F. písm. p) prílohy č. 3 o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	

--

Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	1575,00		1575,00
Dlhodobé pohľadávky spolu	1575,00		1575,00
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	154471,00	5797,00	160268,00
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	154471,00	5797,00	160268,00

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	5797,00	8819,00
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	154471,00	27168,00
Krátkodobé pohľadávky spolu	160268,00	35987,00
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1575,00	1575,00
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	1575,00	1575,00

17. Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č. 3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

--

18. 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	788, 00	3050, 00
Bežné bankové účty	108330, 00	36209, 00
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	109118, 00	39259, 00

--

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e
Majetkové CP na obchodovanie				
Dlhové CP na obchodovanie				
Emisné kvóty				
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné CP				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu				

--

22. 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:	2349,00	1605,00
nájom	788,00	788,00
PZP, HP, reklama	1561,00	817,00
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	106,00	21340,00
predaj kníh december		21340,00
dobropis k reklamovaným knihám	106,00	

--

23. Informácie k časti F. písm. zc) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina						
Finančný výnos						
Spolu						

--

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

Spoločnosť má splatené ZI v hodnote 6639,- EUR. Vytvorený zákonný rezervný fond je vo výške 10% ZI v sumu 664,- EUR.

Spoločnosť v roku 2012 dosiahla hospodársky výsledok zisk po zdanení vo výške 2191,78,- EUR, ktorý rozhodnutím valného zhromaždenia preúčtovala na nerozdelený zisk minulých rokov.

Spoločnosť v roku 2013 dosiahla zisk po zdanení vo výške 129071,12 EUR.

Vytvorila rezervu na účtovnú závierku vo výške 250,- a na nevyčerpané dovolenky vo výške 662,- EUR.

Dlhodobé záväzky spoločnosti tvoria:

- záväzky zo sociálneho fondu vo výške 525,- EUR
- úverová zmluva na financovanie časti KC auta , ktorá má poslednú splatnosť 10.8.2016, nesplatená istina k 31.12.2013 je vo výške 28583,- EUR.

Krátkodobé záväzky sú:

- z obchodného styku vo výške 43796,- , z ktorých je 35220,- po splatnosti
- nevyfakturované dodávky na účtovnícke služby a web služby vo výške 504,- EUR
- voči spoločníkovi v sume 47.670,- EUR
- voči zamestnancom v sume 907,- EUR (mzdy 12/13)
- zo sociálneho poistenia v sume 587,- EUR (odvody 12/13)
- daňové záväzky v sume 45.748,- EUR (daň PPO - 36335,-, daň zo ZČ 140,-, DPH za 12/13 8885,- a daň z MV 2013 v sume 395,-)
- ostatné v sume 4631,- EUR (leasing)

24. 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	2192,00
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	2192,00
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	2192,00

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	

--

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

Tabuľka č. 1

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:	449,00	912,00	400,00	49,00	912,00
nevyčerpané dovolenky	199,00	662,00	200,00	49,00	662,00
účtovná závierka	250,00	250,00	250,00		250,00

--

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce 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:	950,00	449,00	500,00	450,00	449,00
nevyčerpaná dovolenka	700,00	199,00	51,00	649,00	199,00
účtovná závierka	250,00	250,00	250,00		250,00

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závázky po lehote splatnosti	35220,00	1085,00
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	108623,00	148571,00
Krátkodobé záväzky spolu	143843,00	149656,00
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	29108,00	12725,00
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	29108,00	12725,00

--

27. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)		
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

--

28. 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	476,00	478,00
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	80,00	87,00
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	80,00	87,00
Čerpanie sociálneho fondu	31,00	89,00
Konečný zostatok sociálneho fondu	525,00	476,00

--

29. Informácie k časti G. písm. h) prílohy č. 3 o vydaných dlhopisoch

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť

--

30. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach
Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					

Krátkodobé bankové úvery					

--

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
úverová zmluva	EUR	7,87	10.8.2016	28454,15	37676,24
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					

--

--

31. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		4565,00
propagácia na web stránke spoločnosti		4565,00

--

32. Informácie k časti G. písm. k) prílohy č. 3 o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie
Tabuľka č. 1

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
a	b	c	d
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			

33. Informácie k časti G. písm. l) prílohy č. 3 o položkách zabezpečených derivátmi

Zabezpečovaná položka	Reálna hodnota	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Majetok vykázaný v súvahe		
Závazok vykázaný v súvahe		
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch		
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené		
Spolu		

34. Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
	b	c	d	e	f	g
Istina	4711,00			7581,00	4711,00	
Finančný náklad	97,00			678,00	97,00	
Spolu	4808,00			8259,00	4808,00	

Celková časť dohodnutých platieb k 31.12.2013 je 5.781,16.

H. Informácie o výnosoch

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

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb predaj kníh		Typ výrobkov, tovarov, služieb služby		Typ výrobkov, tovarov, služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovensko	365202,00	193962,00	15819,00	27386,00		
Česko	14451,00	15291,00				
Spolu	379653,00	209253,00	15819,00	27386,00		

36. Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu					
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorga- nizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x		

--

37. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

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:		
Finančné výnosy, z toho:	151,00	828,00
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	33,00	680,00
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	118,00	148,00
úroky	118,00	91,00
preplatky poistného		57,00
Mimoriadne výnosy, z toho:		

--

38. 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	15819,00	27386,00
Tržby za tovar	379653,00	209253,00
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	159,00	
Čistý obrat celkom	395631,00	236639,00

--

I. Informácie o nákladoch

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	227743,00	235274,00
<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>	185310,00	199375,00
obstaranie tovaru	92290,00	59741,00
služby	63133,00	105112,00
spotr.materiálu, energií	9828,00	12041,00
osobné náklady	20059,00	22481,00
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	35112,00	32338,00
dane a poplatky	492,00	1338,00
odpisy	30108,00	22535,00
ZC predaného majetku		3405,00
ostatné DPH z osobného auta, koef.DPH, PZP , HP aut	4512,00	5060,00
Finančné náklady, z toho:	7289,00	2931,00
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	3804,00	190,00
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3592,00	77,00
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	3485,00	2741,00
úroky	3245,00	2353,00
ostatné - bankové poplatky	240,00	388,00
Mimoriadne náklady, z toho:		

--

--

J. Informácie o daniach z príjmov

40. Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma 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		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

--

41. 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:	167919,18	x	x		x	x
teoretická daň	x	38621,41	23,00	x		
Daňovo neuznané náklady	964,35	221,80	23,00			
Výnosy nepodliehajúce dani	-117,96	-27,13	23,00			
Umorenie daňovej straty						
Spolu	168765,57	38816,08	23,00			
Splatná daň z príjmov	x	38816,08	23,00	x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	38816,08	23,00	x		

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

--	--

P. Prehľad zmien vlastného imania

47. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania
Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6639,00				6639,00
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 účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					

Zákonný rezervný fond	663,00	1,00			664,00
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	168128,00	2192,00			170320,00
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2192,00	129071,00	2192,00		129071,00
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

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	6639,00				6639,00
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 účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	663,00				663,00
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					

Nerozdelený zisk minulých rokov	133637,00	34491,00			168128,00
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	34491,00	2192,00		34491,00	2192,00
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

S. Prehľad peňažných tokov pri použití priamej metódy

48. Informácie k časti S. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití priamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
A. 1.	Príjmy z predaja tovaru (+)		
A. 2.	Výdavky na nákup tovaru (-)		
A. 3.	Príjmy z predaja vlastných výrobkov (+)		
A. 4.	Príjmy z predaja služieb (+)		
A. 5.	Výdavky na obstaranie materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (-)		
A. 6.	Výdavky na služby (-)		
A. 7.	Výdavky na osobné náklady (-)		
A. 8.	Výdavky na dane a poplatky, s výnimkou výdavkov na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)		
A. 9.	Príjmy z predaja cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
A. 10.	Výdavky na nákup cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
A. 11.	Príjmy z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (+)		
A. 12.	Výdavky z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (-)		
A. 13.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak boli úvery poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		