

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne. Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom, písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka		Mesiac	Rok
2 0 2 1 8 6 5 7 0 3	<input checked="" type="checkbox"/> riadna <input checked="" type="checkbox"/> zostavená	Za obdobie	od 0 1 . 2 0 1 3	
IČO	<input type="checkbox"/> priebežná <input type="checkbox"/> schválená	do 1 2 . 2 0 1 3		
3 5 8 9 5 6 0 8	<input type="checkbox"/> Mimoriadna (vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 0 1 . 2 0 1 2	
SK NACE	<input type="checkbox"/> V eurocentoch	do 1 2 . 2 0 1 2		
7 4 . 9 0 . 0	<input checked="" type="checkbox"/> V celých eurách			

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

V i a l t i s , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

N o v é Z á h r a d y

Číslo

1 3 / A

PSC

8 2 1 0 5

Obec

B r a t i s l a v a

Číslo telefónu

0 /

Číslo faxu

0 /

Emailová adresa

Zostavené dňa:

1 4 . 0 1 . 2 0 1 4

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:

. . . 2 0 . . .

Záznamy daňového úradu

--	--

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezenčnej pečiatky daňového úradu

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť Vialtis, s.r.o.(ďalej len Spoločnosť), bola založená 16.6.2004 a do obchodného registra bola zapísaná 05.08.2004 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 32678/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných živností,
- organizačné, účtovné, ekonomické poradenstvo,
- vedenie účtovníctva,
- automatizované spracovanie dát,
- poskytovanie úverov z vlastných zdrojov nebankovým spôsobom,
- administratívne práce,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti (maloobchod),
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti (veľkoobchod).

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov		
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	8	11
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej zvierky

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná zvierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti 21.5.2013.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej zvierky spoločnosti Vialtis SARL, Av J.R.G.G. de la Lauzière 350, Aix en Provence 137 99, Francúzsko.

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej zvierky

Účtovná zvierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované počas celého obdobia.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Počítače	4	lineárna	25,00
Zariadenie kancelárií	4	lineárna	25,00
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25,00
Bezpečnostný systém	6	lineárna	16,67

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú 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. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyhnutné pohľadávky.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

- (g) **Rezervy**
Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.
- (h) **Záväzky**
Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa 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.
- (i) **Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**
Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- (j) **Prenájom (lízing)**
Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.
- (k) **Cudzia mena**
Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.
- (l) **Výnosy**
Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.
- (m) **Daň z príjmov**
Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznateľné náklady a nezdaňované výnosy.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Spoločnosť k 31.12.2013 neeviduje žiadny dlhodobý nehmotný majetok.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľkách na stranách 6 až 7.

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť k 31.12.2013 neeviduje žiadny dlhodobý finančný majetok.

Vialtis, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k31. decembru 2013

Vialtis, s.r.o.									
<i>Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku</i>									
<i>31.12.2013</i>									
Bežné účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			18 339						18 339
Prírastky			1 166			330			1 496
Úbytky			2 652						2 652
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			16 853			330			17 183
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			12 521						12 521
Prírastky			2 234						2 234
Úbytky			2 652						2 652
Stav na konci účtovného obdobia			12 103						12 103
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			5 818						5 818
Stav na konci účtovného obdobia			4 750			330			5 080

Vialtis, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2013

Vialtis, s.r.o.									
<i>Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku</i>									
<i>31.12.2012</i>									
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			35 830						35 830
Prírastky									
Úbytky			17 491						17 491
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			18 339						18 339
Oprávkový									
Stav na začiatku účtovného obdobia			27 045						27 045
Prírastky			2 967						2 967
Úbytky			17 491						17 491
Stav na konci účtovného obdobia			12 521						12 521
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			8 785						8 785
Stav na konci účtovného obdobia			5 818						5 818

Vialtis, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej zavierky zostavenej k 31. decembru 2013

3. Zásoby

Spoločnosť k 31.12.2013 eviduje na sklade materiálu zostatok pohonných hmôt v osobných automobiloch vo výške 86 EUR. K 31.12.2012 evidovala spoločnosť zostatok pohonných hmôt vo výške 91 EUR.

4. Pohľadávky

K 31.12.2013 neboli tvorené žiadne opravné položky k pohľadávkam.

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	135 774	1 768	137 542
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	13 290		13 290
Iné pohľadávky	300		300
Krátkodobé pohľadávky spolu	149 364	1 768	151 132

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2012	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	49 298	89	49 387
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	26 827		26 827
Iné pohľadávky	394		394
Krátkodobé pohľadávky spolu	76 519	89	76 608

Vialtis, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica, ceniny	1 444	2 107
Bežné bankové účty	2 324 573	1 863 328
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	<u>2 326 017</u>	<u>1 865 435</u>

6. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť k 31.12.2013 neeviduje žiadny krátkodobý finančný majetok.

Vialtis, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a L.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				Stav k 31. 12. 2013 f
	Stav k 31.12.2012 k	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:		0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy					
Odchodné do dôchodku					
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	11 099	10 665	11 099	0	10 665
Zákonné rezervy krátkodobé					
Rezervy na nevyčerpané dovolenky	6 751	6 250	6 751		6 250
Rezerva na zostavenie účtovnej závierky a daňového priznania	2 682	1 741	2 682		1 741
Rezerva na emisie					
Rezerva na nevyfakturované dodávky	1 665	2 674	1 665		2 674
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	11 099	10 665	11 099	0	10 665
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie					
Rabat odberateľom					
Odmeny pracovníkom					
Odstupné zamestnancom					
Pokuty a penále					
Iné					
	0	0	0	0	0
Neefakturované dodávky majetku					
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0

Vialtis, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2013

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2011				k 31. 12. 2012
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy					
Odchodné do dôchodku					
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	13 580	11 099	13 580	0	11 099
Zákonné rezervy krátkodobé					
Rezervy na nevyčerpané dovolenky	13 580	6 751	13 580		6 751
Rezerva na zostavenie účtovnej zvierky a daňového priznania		2 682			2 682
Rezerva na emisie					
Rezerva na nevyfakturované dodávky		1 665			1 665
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	13 580	11 099	13 580	0	11 099
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie					
Rabat odberateľom					
Odmeny pracovníkom					
Odstupné zamestnancom					
Pokuty a penále					
Iné					
	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku					
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Vialtis, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Závazky po lehote splatnosti	1 303	
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 232 503	1 715 848
Krátkodobé záväzky spolu	2 233 806	1 715 848
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	4 860	4 177
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	4 860	4 177

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 177	3 159
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	749	1 116
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>749</i>	<i>1 116</i>
Čerpanie sociálneho fondu	66	99
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 860	4 177

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

Vialtis, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Refakturácia nákladov	2013	2012
Tuzemsko	123	0
Štáty EÚ	429 173	611 659
Spolu	429 296	611 659

2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2013	2012
Finančné výnosy, z toho:	22 913	169 083
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>22 640</i>	<i>168 135</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	21 041	141 760
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>273</i>	<i>948</i>
Ostatné finančné výnosy	273	948
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom[§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	429 296	611 659
Tržby za tovar		
Tržby z predaja majetku	0	150
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	23 413	169 342
Čistý obrat spolu	452 709	781 151

Vialtis, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2013

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

	2 013	2 012
Náklady na spotrebované nákupy, z toho:	21 821	21 253
Spotreba zásob	21 821	21 253
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	152 405	190 304
Prenájom nebytových priestorov a služieb súv. s prenájomom	32 602	30 908
Poštovné	19 600	0
Ostatné služby – poplatky centrále Vialtis	0	38 100
Ostatné služby - personálne služby	0	13 996
Ostatné služby – telefón, internet	0	16 746
Prenájom automobilov	23 691	26 442
Ostatné služby predstavujúce hodnotu 10% a nižšie z celkových služieb	76 512	64 112
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	225 001	305 745
Osobné náklady	218 488	298 943
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	6 513	6 802
Finančné náklady, z toho:	33 030	181 302
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>20 097</i>	<i>166 739</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	20 048	139 214
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>12 933</i>	<i>14 563</i>
Ostatné finančné náklady	12 933	14 563
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	2013			2012		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane b	Daň c	Daň v % d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	20 451		100,00 %	67 097		100,00 %
teoretická daň		4 704	23,00 %		12 748	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	9 290		0,00 %	10 582		0,00 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-554		0,00 %	-1 897		0,00 %
Umorenie daňovej straty	-10 847		0,00 %	-75 783		0,00 %
Spolu	18 340	4 218	23,00 %	0	0	19,00 %
Splatná daň z príjmov		4 218	23,00 %		0	19,00 %
Daň z úrokov		15	0,00 %			0,00 %
Celková daň z príjmov		4 233	23,00 %		0	19,00 %

Vialtis, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2013

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť k 31.12.2013 neviduje žiadne podsúvahové účty.

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Spoločnosť k 31.12.2013 neviduje žiadne iné aktíva a iné pasíva.

K. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2013 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

L. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2013 f
	Stav k 31.12.2012 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
a					
Základné imanie	79 666				79 666
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
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	7 967				7 967
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	155 144			67 066	222 210
Neuhrazená strata minulých rokov	-92 585				-92 585
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	67 066	16 219		-67 066	16 219
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0				0
Spolu	217 258	16 219	0	0	233 477

Vialtis, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav k 31.12.2012 f
	Stav k 31.12.2011 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	79 666				79 666
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	7 967				7 967
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	155 144				155 144
Neuhradená strata minulých rokov				-92 585	-92 585
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-92 585	67 066		92 585	67 066
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
Spolu	150 192	67 066	0	0	217 258

Rozdelenie účtovného zisku:

	2012
Prevod na nerozdelený zisk minulých rokov	67 066

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2012 vo výške 67 066 EUR rozhodlo valné zhromaždenie nasledovne:

- Zisk vo výške 67 066 EUR bude prevedený na účet nerozdelený zisk minulých rokov.