

Poznámky k účtovnej závierke

Daňové identifikačné číslo:
2020508510

.....

Zostavenej ku dňu:
31.12.2013

.....

Obchodné meno:

Celine, s.r.o.

.....

Sídlo

Ulica:

Súmračná 19

.....

PSČ:
821 02

.....

Obec:
BRATISLAVA

.....

Odlačok prezenčnej pečiatky DÚ

.....

Poznámky k účtovnej závierke

31.12. 13

Zostavenej ku dňu:.....20.....

I. Základné pravidlá a požiadavky na obsah a predkladanie prílohy

- Spoločnosť nemá v bežnom roku povinnosť auditu

II. Všeobecné údaje

- Názov a sídlo účtovnej jednotky

Celine, s.r.o.

Účtovná jednotka.....

Súmračná č.20, 821 02 Bratislava

43 890 415

Sídlo..... IČO.....

07.12.2007

07.12.2007

Dátum založenia.....Dátum zápisu do obchodného registra.....

- Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z OR

.....
Sprostredkovateľská činnosť, Reklamná a propagačná činnosť, Prieskum trhu
.....

- Členovia štatutárneho orgánu:

KUBINYIOVÁ Katarína, Súmračná 20, 821 02 Bratislava

Štatutárny orgán:.....

Dozorný a iný orgán:.....

Priemerný počet pracovníkov počas účtovného obdobia

Ukazovateľ	Zamestnanci spolu	Z toho riadiaci pracovníci
Priemerný počet	2	1

- Podnik predkladá riadnu účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania jeho činnosti.
- Účtovnú závierku za predchádzajúce účtovné obdobie schválil orgán(valné zhromaždenie) dňa: 31.03.2013
- nie) dňa:.....

III. Informácie o účtovných metódach a všeobecných účtovných zásadách

Spôsob oceňovania položiek súvahy

- Podnik nakupoval v danom roku nehmotný investičný majetok (NIM). Nakupovaný NHIM oceňoval obstarávacou cenou v zložení:
cena obstarania + náklady súvisiace s obstaraním v zložení: dopravné, provízie, skonto, poistné, clo
- Podnik tvoril v bežnom roku NIM vlastnou činnosťou.
Spôsob ocenenia: - priame náklady
- Podnik v bežnom roku nakupoval hmotný investičný majetok (HIM) a oceňoval ho obstarávacou cenou v zložení:
cena obstarania + náklady súvisiace s obstaraním: dopravné, provízie, skonto, poistné, clo, vážne...
- Podnik nakupoval zásoby. Pri účtovaní zásob používal podnik spôsob A.
Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:
cena obstarania + náklady súvisiace s obstaraním v zložení: -dopravné, provízie, poistné, clo, vážne
- Rezervy podnik oceňoval - percentom zo stanoveného základu
- Závazky podnik oceňoval – nominálnou hodnotou
- Prechodné účty pasív podnik oceňoval - nominálnou hodnotou.

Spôsob zostavenia odpisového plánu

- Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy nehmotného majetku sa rovnajú.
- Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku bol zostavený interným predpisom.
Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy HIM sa rovnajú
- Použitý systém odpisovania drobného NIM: - ako drobný NIM na účet 022
- do nákladov na účet 518
- Použitý systém odpisovania drobného HIM: - ako drobný HIM na účet 022
- do nákladov na účet 551

Účtovné odpisy HIM a NIM boli stanovené:

Druh investičného majetku	Odpisová Metóda	Počet rokov odpisovania	Ročná odpisová sadzba	Spôsob stanovenia Odpisovej sadzby
Mot.voz.VOLVO Ocean	1	4	25 0%	Zrýchlený

Zásady pre tvorbu opravných položiek**Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu**

- Podnik uplatňoval nasledovné zásady:
 - pohľadávky kurzom NBS platným v deň uskutočnenia účtovného prípadu
- Údaje v cudzej mene boli prepočítané uvedenými kurzami aj k 31.12.

IV. Doplnujúce informácie k súvahe a výkazu ziskov a strát**Prehľad o pohybe investičného majetku**

Pohyb obstarávacích cien

Druh majetku	Riadok súvahy	Obstarávací cena k 1.1.BO	Prírastky	Úbytky	Presuny (+,-)	Obstarávací cena k 31.12.BO
B. Neobežný majetok r. 04+13+23	003	12652	43339	39123		4216
B.I. Dlhodobý nehmotný majetok	004					
B.I.1. Zriaďovacie výdavky (011)	005					
2. Aktivované nákl. na vývoj (012)	006					
3. Software (013)	007					
4. Oceniteľné práva (014)	008					
5. Goodwill (015)	009					
6. Ostatný dlhodob. majetok (019)	010					
7. Obstarávaný dlhodobý NM (041)	011					
8. Poskytnuté predd. na NIM (051)	012					
B.II. Dlhodobý HM r. 14 až 22	013	12652	43339	39123		4216
B.II.1. Pozemky (031)	014					
2. Stavby (021)	015					
3. Samostatné hnut. veci (022)	016	12652	43339	39123		4216
4. Pestovateľ. celky (025)	017					
5. Zákł. stádo (026)	018					
6. Ostatný dlhodobý HM (029,032)	019					
7. Ostáravaný dhodobý HM (042)	020					
8. Poskyt. preddav. na HM (052)	021					
9. Opr. pol. k nadob. maj. (097,098)	022					

Pohyb oprávok, opravných položiek

Druh majetku	Riadok Súvahy	Oprávky a opr.pol. k 1.1.BO	Prírastky Oprávok a opr.pol.	Úbytky Oprávok a opr.pol.	Presuny (+,-)	Oprávky a opr.pol. k 31.12.BO
B. Neobežný majetok r. 04+13+23	003	29596	9527			39123
B.I. Dlhodobý NHM	004					
B.I.1. Zriaďovacie výdavky (011)	005					
2. Aktivované nákl. Na vývoj.(012)	006					
3. Software (013)	007					
4. Oceniteľné práva (014)	008					
5. Goodwill (015)	009					
6. Ostatný dlhod. NM.(019)	010					
7.Obstarávaný dlhodobý NM.(041)	011					
8. Poskytnuté predd.na DNM(051)	012					
B.II. Dlhodobý HM r. 14 až 22	013	29596	9527			39123
B.II.1.Pozemky (031)	014					
2.Stavby (021)	015					
3.Samostatné hnut.veci (022)	016	29596	9527			39123
4.Pestovateľ.celky (025)	017					
5.Zákl.stádo (026)	018					
6.Ostatný dlhodobý HM (029,032)	019					
7.Obstarávaný dlhodoný HM(042)	020					
8.Poskyt.preddav.na HIM(052)	021					
9.Opr.pol.k nadob.maj.(097,098)	022					

Pohyb zostatkových cien

Druh majetku	Riadok Súvahy	Zostatková cena k 1.1. BO	Zostatková cena k 31.12. BO
B. Neobežný majetok r. 04+13+23	003	12652	4216
B.I. Dlhodobý NHM	004		
B.I.1. Zriaďovacie výdavky (011)	005		
2. Aktivované nákl. Na vývoj.(012)	006		
3. Software (013)	007		
4. Oceniteľné práva (014)	008		
5. Goodwill (015)	009		
6. Ostatný dlhod. NM.(019)	010		
7.Obstarávaný dlhodobý NM.(041)	011		
8. Poskytnuté predd.na DNM(051)	012		
B.II. Dlhodobý HM r. 14 až 22	013	12652	4216
B.II.1.Pozemky (031)	014		
2.Stavby (021)	015		
3.Samostatné hnut.veci (022)	016	12652	4216
4.Pestovateľ.celky (025)	017		
5.Zákl.stádo (026)	018		
6.Ostatný dlhodobý HM (029,032)	019		
7.Obstarávaný dlhodoný HM(042)	020		
8.Poskyt.preddav.na HIM(052)	021		
9.Opr.pol.k nadob.maj.(097,098)	022		

Údaje o zásobách

Opravné položky týkajúce sa zásob

Zásoba	Stav k 1.1.BO	Tvorba v BO	Zníženie v BO	Zrušenie	Stav k 31.12.BO

Spôsob a výška poistenia zásob

Poišťovňa	Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť od – do

- Podnik uskutočňuje zákazkovú výrobu. Všeobecné údaje:
 - výška tej časti výnosov zo zákazky, ktorá bola v BO vykázaná ako výnosy
 - metóda určenia výnosov zo zákazky v danom účtovnom období:
 - použitá metóda určenia stupňa dokončenia zákazky:

Údaje o pohľadávkach

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok

Pohľadávka	Stav k 1.1.BO	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Stav k 31.12.BO

Lehota splatnosti

Text	Suma
Pohľadávky do lehoty splatnosti	57520
Pohľadávky po lehote splatnosti	

- Podnik vykazuje pohľadávky kryté záložným právom (viď.tab.):

Názov predmetu záložného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky Krytá zálož.právom

- Popis tvorby odloženej daňovej pohľadávky: rozdiel medzi účtovnými a daňovými odpismi

Výška a popis pohľadávok voči spriazneným osobám

Pohľadávka	Krátkodobé pohľadávky	Dlhodobé pohľadávky
Pohľadávky z obchodného styku	57520	
Pohľ. voči spoločníkom a združeniu		
Pohľ. v podnikoch s rozhod.vplyvom		
Pohľ. v podnikoch s podstat.vplyvom		
Iné pohľadávky		
Spolu	57520	

Údaje o finančnom majetku

Popis finančného majetku	Stav oprav. Položiek k 1.1. BO	Tvorba Opravných Položiek	Zníženie Opravných Položiek	Zrušenie Opravných Položiek	Stav oprav. Položiek k 31.12. BO

Údaje o prechodných účtoch aktív

Významné položky nákladov BO

Položky nákladov	Významné položky Časového rozlíšenia	Významné položky Dohad.účov aktívnych	Spôsob Rozpúšťania
Naklady r.2014	1268		I.Q.2014
Príjmy BO r.2014	17000		I.polrok 2014

Údaje o vlastnom imaní

Text	v tis. Sk
Základné imanie celkom	6639
Počet akcií (a.s.)	
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)	
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchod.spoločnosť)	
-	
-	
-	
-	
Výška upísaného imania nezapísaného v OR	

Popis a výška zmien vlastného imania podľa súvahových položiek

Text	Stav vl. imania v minulom účt. Období	Stav vl. Imania v bežnom účt. Období	Rozdiel Bežné – minulé Účt.obdobie
A. Vlastné imanie, v tom	14768	21732	6964
A.I.1. Základné imanie (411)	6639	6639	0
A.I.2. Vlastné akcie (-/ 252)			
A.II.1. Emisné ážio (412)			
2. Ostatné kapitálové fondy (413)			
3. Oceň.rozdiely z precenenia majetku (+,- 414)			
4. Oceň.rozdiely z prec.kapitál.účasťín (+,- 415)			
A.III.1.Zákonný rezervný fond (421)	0	0	0
2.Nedeliteľný fond (422)			
3.Štatutárne a ostatné fondy (423,427)			
A.IV.1.Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	16249	8129	8120
2.Nerozdelená strata minulých rokov (-/ 429)			
A.V. Hospodársky výsledok bežného účt.obdobia	-8120	6964	15084

Rozdelenie hospodárskeho výsledku (účtovného zisku) z minulého účtovného obdobia

Druh prídeltu	Skutočné rozdelenie	Návrh na rozdelenie
Zisk k rozdeleniu z minulého účt.obdobia, z toho		
-prídelt do rezervného fondu		
-prídelt na zvýšenie základného imania		
-prídelt do štatutárnych fondov		
-prídelt do ostatných fondov		
-použitie na vyrovnanie straty z minulých rokov		
-dividendy spoločníkom		
-nerozdelený zisk minulých rokov		
-iné rozdelenie zisku		

Úhrada straty z minulých rokov

Druh úhrady	Skutočná úhrada	Návrh na vysporiadanie
Strata minulého obdobia spolu, v tom	8120	8120
-úhrada straty z rezervného fondu		
-úhrada straty zo štatutárnych a ostatných fondov		
-úhrada straty spoločníkami		
-úhrada straty znížením základného imania		
-úhrada straty z nerozd.zisku minulých rokov	8120	8120
-prevod na neuhradenú stratu z minulých rokov		
-iná úhrada straty		

Údaje o záväzkoch

Súvahová položka záväzku	Do lehoty splatnosti	Po lehote Splatnosti i spolu, v tom	Zostatok Doby Splatnosti i do 1 roka	Zostatok doby splatnosti od 1 do 5 rokov	Zostatok doby splatnosti Nad 5 rokov	Výška záväzkov krytých záložným právom	Výška záväzkov Voči Spriazneným Osobám
1.Voči podnikom s rozh.vplyvom	27338						
2.Voči podnikom s pods.vplyvom							
3.Prijaté preddavky							
4.Emitované dlhopisy							
5.Dlhodobé zmenky na úhradu							
6.Voči zamestnancom	1227						
7.Zo sociálneho zabezpečenia	790						
8.Štát-daň.záv.splatné a odložené	3387						
9.Iné záväzky	25127						

Popis tvorby odloženého daňového záväzku

Odložený daňový záväzok	Výpočet a suma
Rozdiel účtovné a daňové odpisy	0

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu

Text	Suma
Stav sociálneho fondu k 1.1. bežného roka	224
Tvorba	76
Čerpanie	0
Stav sociálneho fondu k 31.12. bežného roka	300

Údaje o prechodných účtoch pasív**Významné položky časového rozlíšenia výdavkov BO a výnosov BO**

Text	Významné položky časového rozlíšenia	Významné položky dohad. účtov pasívnych	Spôsob Rozpúšťania

Bratislave 21.03.2014
 V.....dňa..... Podpis štatutárneho orgánu.....