

A. Všeobecné údaje

1. Obchodné meno účtovnej jednotky: Modiko s.r.o.
2. Sídlo účtovnej jednotky: Na Bystričku 14, 036 01 Martin
3. IČO účtovnej jednotky: 36402745
4. Dátum založenia: 14.11.2001
5. Dátum vzniku: 14.11.2001
6. Opis hospodárskej činnosti: Veľkoobchod, maloobchod, výroba foriem a modelov /neremeselná/

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1	1
počet vedúcich zamestnancov	1	1

7. Účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách: nie
8. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky
a/ účtovná jednotka, ktorá je právnickou osobou
- k poslednému dňu účtovného obdobia /riadna/
9. Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená
- dátum schválenia: 06.05.2013

B. ČLENOVIA ORGÁNOV SPOLOČNOSTI:

1.Štatutárny orgán : Konateľ

členovia: Ing. Ivan Haliena

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % E
	absolútne b	v % c		
Ing. Ivan Haliena	6.639	100	100	-
Spolu	6.639	100	100	-

C. ÚDAJE O KONSOLIDOVANOM VCELKU

D. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

- Účtovná závierka Organizácie 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 Organizácia aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.
- Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky ku dňu **uskutočnenia účtovného prípadu**.
- Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky:
 - a/ obstarávacou cenou
 - **zásoby obstarané kúpou**
 - **pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí**
 - **záväzky pri ich prevzatí**
- Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:
 - **dopravné**

F. DLHODOBÝ NEHMOTNÝ A DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK

2. Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá F	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			36362						36362
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			36362						36362
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
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									

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 preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			36362						36362
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			36362						36362
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
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									

Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie majetku:

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 986,- €, alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ťarchu účtu zásob. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého majetku.

- účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov, odpisové metódy
- účtovná jednotka stanovila interným predpisom, že účtovné odpisy dlhodobého majetku sa rovnajú daňovým odpisom

7. ZÁSoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

Organizácia účtuje o zásobách spôsobom B.

10. POHLADÁVKY

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu D
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	20494	14735	35229
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	49963		49963
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	10000		10000
Krátkodobé pohľadávky spolu	80457	14735	95192

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie C
Pohľadávky po lehote splatnosti	80457	21306
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	14735	83425
Krátkodobé pohľadávky spolu	95192	104731
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

12. FINANČNÉ ÚČTY

Finančné účty tvorí peňažná, ceniny a zostatok na bankovom účte.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1886	1151
Bežné bankové účty	17398	17439
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	19284	18590

13. NÁKLADY BUDÚCICH OBDOBÍ A PRÍJMY BUDÚCICH OBDOBÍ NA STRANE AKTÍV

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	107	111
Telefón, internet	107	111
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV

1. Vlastné imanie za bežné obdobie

a/ Opis základného imania

Základné imanie celkom: 6.639,-
Základné imanie splatené: 6.639,-
Vlastné imanie: 108.547,-

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	17175
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	6675
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	10500
Iné	
Spolu	17175

2. REZERVY

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia F
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Rezerva na dovolenku					

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia F
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Rezerva na dovolenku					

3.ZÁVAZKY

Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	18427	27957
Krátkodobé záväzky spolu		27957
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	18427	
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	431	366
Dlhodobé záväzky spolu	431	366

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	366	304
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	65	62
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	65	62
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	431	366

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	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	195977	214257				
Česká republika	780	777				
Spolu	196757	215034				

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:		
Ostatné výnosy	2167	
Finančné výnosy, z toho:		
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	3	6
Výnosové úroky	3	6
Mimoriadne výnosy, z toho:		

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb		
Tržby za tovar	196757	215034
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	196757	215034

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	12654	10161
<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>		
Ostatné služby	12654	10161
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	168670	183662
Tovar	144539	160041
Materiál	3023	3590
Mzdové náklady a sociálne	19373	18142
Dane a poplatky	194	172
Odpisy		
Finančné náklady, z toho:		
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Poplatky	1541	1717
Mimoriadne náklady, z toho:		

10. SPLATNÁ DAŇ Z PRÍJMU

Daň z príjmu sa účtuje do nákladov organizácie v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát organizácie je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z výsledku hospodárenia pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň Z príjmov, ktoré organizácia uhradila v priebehu roka.

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	17602,38	x	x	21216,89	x	x
teoretická daň	x	4048,55	23	x	4031,20	19
Daňovo neuznané náklady	19,57	4,51	23	57,55	10,93	19
Výnosy nepodliehajúce dani	2,72	0,63	23	5,68	1,07	19
Umorenie daňovej straty			-			-
Spolu	17619,23	4052,4	23	21268,76	4041,06	19
Splatná daň z príjmov	x	4052,40	23	x	4041,06	19
Odložená daň z príjmov	x	-	-	x	-	-
Celková daň z príjmov	x	4052,40	23	x	4041,06	19

P. PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	6639				6639
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, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	2995				2995
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	102819	6676			109495
Neuhradená strata minulých rokov	24131				24131
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	17175				13549
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	6639				6639

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	6639				6639
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 účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	2115	880			2995
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	86102	16717			102819
Neuhradená strata minulých rokov	24131				24131
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	17595				17175
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	6639				6639