

Poznámky Úč POD 3 - 04

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2013.

v - eurocentoch - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok

Za bezprostredne predchádzajúce obdobie od do

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka

*)
 - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka

*)
 - zostavená
 - schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

. .

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

D a r t s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

K o m e n s k é h o

Číslo

PSČ

Názov obce

N á m e s t o v o

Číslo telefónu

/

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

j s a m e l i a k @ g o t i v e . c o m

Zostavené dňa: 17.03.2014	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

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti

Dart s.r.o.
Komenského č. 506
029 01 Námestovo

Spoločnosť Dart s.r.o.(ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 13.10.1992 a do obchodného registra bola zapísaná 30.10.1992 (Obchodný register Okresného súdu v Žiline, oddiel: Sro, vložka číslo 716/L)

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra

- Obchodná činnosť v rámci voľnej živnosti
- Reklamné činnosti

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách

4. Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	3	3
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	3	3
počet vedúcich zamestnancov	0	0

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

Údaje za bezprostredne predchádzajúce obdobie sú v súvahe a vo výkaze ziskov a strát uvedené za obdobie od 01.01.2012 do 31.12.2012.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie: 01.05.2013

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2012 bola uložená do zbierky listín OR dňa 29.5.2013.

B. ORGÁNY A AKCIONÁRI SPOLOČNOSTI

1. Orgány spoločnosti

Štatutárny orgán:

RNDr. Viliam Sameliak, konateľ

PaeDr. Katarína Sameliaková, konateľ

Ing. Ján Sameliak, konateľ

2. Akcionári spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31.12.2013 :

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
Viliam Sameliak	4 447,99	33,50	33,50	33,50
Ján Sameliak	4 414,79	33,25	33,25	33,25
Katarína Sameliaková	4 414,79	33,25	33,25	33,25
Spolu	13 277,57	100	100	100

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

1. Pokračovanie účtovnej jednotky

Účtovná jednotka pokračuje vo svojej činnosti ÁNO NIE

2. Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami.

E. SPOSOB OCEŇOVANIA JEDNOTLIVÝCH ZLOŽIEK MAJETKU A ZÁVAZKOV

1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Účtovná jednotka v r. 2013 nemá náplň pre túto položku

2. Dlhodobý nehmotný majetok ostaraný vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, montáž, poistné a pod.)

Hodnota obstarávaného dlhodobého majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku.

Hmotný majetok ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania.

5. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

7. Dlhodobý finančný majetok

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

8. Zásoby obstarané kúpou

Pri účtovaní obstarania a úbytku zásob postupovala účtovná jednotka podľa Postupov účtovania PÚ §43

- spôsobom A účtovania zásob
 spôsobom B účtovania zásob

9. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

10. Zásoby obstarané iným spôsobom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

11. Zákazková výroba

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

12. Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

13. Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

14. Náklady budúcich období

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

15. Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

16. Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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.

17. Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

18. Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty..

19. Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z :

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnávať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

Účtovná jednotka v roku 2013 nemá náplň pre túto položku.

20. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

21. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Účtovná jednotka v roku 2013 nemá náplň pre túto položku.

22. Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosy sa vykazujú v reálnej hodnote. Výnosové úroky sa účtujú na základe časového rozlíšenia metódou efektívnej úrokovej miery.

F. AKTÍVA

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné 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		83						83
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		83						83

Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		83						83
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		83						83
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné 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		83						83
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		83						83
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		83						83
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		83						83
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								

Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

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	

Dlhodobý hmotný majetok

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 preddávky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			88 117						88 117
Prírastky									
Úbytky			7 854						7 854
Presuny									-
Stav na konci účtovného obdobia			80 263						80 263
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia			64 590						64 590
Prírastky			5 519						5 519
Úbytky		-	7 854						7 854
Stav na konci účtovného obdobia			62 255						62 255

Tabuľka č. 2

Dlhodobý	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
-----------------	---

hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		-	55 024						55 024
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			88 117				0		88 117
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			56 953						56 953
Prírastky			7 637						7 637
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			64 590						64 590

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	-

b) Prehľad o výške poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Účtovná jednotka má poistený dlhodobý hmotný majetok. V roku 2013 boli vynaložené finančné prostriedky na poistenie dlhodobého hmotného majetku vo výške 1 482 EUR.

c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

d) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

- e) **Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

- f) **Charakteristika Goodwillu**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

- g) **Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

- h) **Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

- i) **Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

- j) **Obstarávacía cena zložiek dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

- k) **Opravné položky zložiek dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

- l) **Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

- m) **Prehľad o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

- n) **Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

- o) **Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

- p) **Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

q) Prehľad o zákazkovej výrobe

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

r) Opravné položky k pohľadávkam

Účtovná jednotka eviduje rizikovú pohľadávku voči spoločnosti Gotive a.s. v likvidácii v menovitej hodnote 11 186,- EUR. Na túto pohľadávku bola v roku 2011 vytvorená opravná položka vo výške 20 % v roku 2012 ďalších 30 % a v roku 2013 ďalších 50 % z menovitej hodnoty pohľadávky. V roku 2013 uvedená pohľadávka bola odpísaná do výšky vytvorenej opravnej položky.

s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	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	10 943	156 393	167 336
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	9 611		9 611
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	20 554	156 393	176 947

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	156 393	113 793
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	10 943	27 961
Krátkodobé pohľadávky spolu	167 336	141 754
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		11 186
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		11 186

t) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

u) Pohľadávky, na ktoré je zriadené záložné právo alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

v) Odložená daňová pohľadávka

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

w) Významné položky krátkodobého finančného majetku

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladni a účty v bankách. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 528	6 253
Bežné bankové účty	29 716	6 345
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	33 244	12 598

x) Opravné položky ku krátkodobého finančného majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

- y) **Krátkodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

- z) **Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období**

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1062	985
Telefon, internet - paušal	167	171
Poistenie hnuťelného majetku	895	814
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. PASÍVA

- a) **Popis základného imania, hodnota upísaného vlastného imania**

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Základné imanie celkom	13 278	13 278
Počet akcií (a.s.)		
Hominálna hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
Viliam Sameliak	4 448	4 448
Ján Sameliak	4 415	4 415
Katarína Sameliaková	4 415	4 415
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	13 278	13 278
Hodnota vlastných akcií vlastnená účt.jednotkou alebo ňou ovládanými osobami, v ktorých má účt.jednotka podstatný vplyv		

Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty predchádzajúceho účtovného obdobia

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovný zisk	46 031
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	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	46 031
Iné	
Spolu	46 031

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	

b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom účtovnom období

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:	578	710	578		710
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku a odvody	578	710	578		710
Rezerva na náklady na energiu a iné služby					
Rezerva na účtovné služby, audit					

c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Krátkodobé záväzky do lehoty splatnosti	97 677	72 863
Krátkodobé záväzky po lehote splatnosti	93 863	66 213
Krátkodobé záväzky spolu	191 540	139 076
Dlhodobé záväzky do lehoty splatnosti	1 367	1 223
Dlhodobé záväzky po lehote splatnosti	3 740	3 740
Dlhodobé záväzky spolu	5 107	4 963

d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	93 863	66 213
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	97677	72 863
Krátkodobé záväzky spolu	191 540	139 076
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	5 107	4 963
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	5 107	4 963

e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

f) Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

g) Záväzky zo sociálneho fondu

Účtovná jednotka má záväzky zo sociálneho fondu 1 367 EUR

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 223	1 098
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	144	125

Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu		
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 367	1 223

h) Vydané dlhopisy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

i) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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
Bankový úver						
Spolu						

j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

k) Významné položky derivátov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach nájomcu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

H. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM VO VÝNOSOCH

a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

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
Tržby za výrobky, tovarov	587 778	663 689	40 496			
Poradenská činnosť						
Prepravné	626	1 554				
Predaj DM			135			
Iné, prefakturácia	5 641	3 502				
Spolu	594 045	668 745	40 631			

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	587 778	663 689
Tržby z predaja služieb	6 267	5 056
Tržby za tovar	40 631	
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Čistý obrat celkom	634 676	643 919

b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

c) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

d) Významné položky ostatných výnosov z hospodárskej činnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

e) Významné položky finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Položky finančných výnosov	Hodnota BO	Hodnota PO
Výnosové úroky	2	3
Ostatné finančné výnosy		
Spolu	2	3

I. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM V NÁKLADOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby :	84 757	41 003
Cestovné	80	
Náklady na reprezentáciu	67	
Nájomné	21 239	15 768
Telefon	3 621	4 196
Internet	130	100
Opravy a udržiavanie	4 497	3 056
Učtovnícke práce	3 375	3 000
Poradenské a konzultačné služby	44 400	56 778
Ostatné služby – priame náklady na výrobu	4 531	10 215
Ostatné služby - nešpecifikované	738	3 187
Ost. služby – marketingové služby	1 246	
Poštovné, prepravné	833	1 481
Odpisy	5 518	7 637
Dane a poplatky	816	712
Spotrebované materialové nákupy	410 940	485 727
Osobné náklady	85 513	71 858
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	5 653	3 356
Sankčné úroky	60	
Opravná položka k rizikovým pohľadávkam	5 593	3 356
Finančné náklady, z toho:	1 703	1 642
<i>Poistenie hnutel'ného majetku</i>	<i>1 482</i>	<i>1 438</i>
Bankové poplatky	221	204
Mimoriadne náklady, z toho:		

J. INFORMÁCIE K ÚDAJOM 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:	40 550,60	x	x	57 132,85	x	x
teoretická daň	x	9 326,63	23,00	x	10 855,24	19,00
Daňovo neuznané náklady	1 374,19	316,06	23,00	1 296,72	246,37	19,00
Rozdiel medzi DO a UO	1,80	0,41	23,00	1,80	0,34	19,00

Zrážková daň z úrokov	-2,34	-0,53		-2,63	-0,49	
Spolu	41 924,25	9 642,57	23,00	58 428,74	11 101,46	19,00
Splatná daň z príjmov	x	9 642,57	23,00	x	11 101,46	19,00
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	9 642,57	23,00	x	11 101,46	19,00

K. INFORMÁCIE K ÚDAJOM NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

L. INFORMÁCIE K ÚDAJOM O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

M. INFORMÁCIE K ÚDAJOM O PRÍJMOCH ČLENOV ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

N. INFORMÁCIE K ÚDAJOM O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Účtovná jednotka predávala výrobky spoločnosti kde spoločníci sú zároveň aj spoločníkmi účtovnej jednotky.

Účtovná jednotka nakupovala služby od spoločnosti kde spoločníci sú zároveň aj spoločníkmi účtovnej jednotky.

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Promotive s.r.o.	02	594 244	668 754
Zatišie s.r.o.	03	3 375	3 375

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

P. INFORMÁCIE K ÚDAJOM O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	13 278				13 278
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	1 328				1 328
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	46 031	30 908	-46 031		30 908
Vyplatené dividendy		46 031			
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	13 278				13 278
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	1 328				1 328
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	95 837	46 031	-95 837		46 031
Vyplatené dividendy		95 837			
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

