

Poznámky k účtovnej závierke

ku dňu : 31.12.2013

Časť 1

Čl. I

Základné pravidlá a požiadavky na obsah a predkladanie poznámok

Spoločnosť má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom ÁNO NIE

V prípade ÁNO sa vyplňajú poznámky bod č. 2 a 3.

V prípade NIE sa vyplňajú poznámky bod č. 2.

Poznámky sa vyplňajú v celých eurách (EUR) a predkladajú sa 1- krát príslušnému daňovému úradu v termíne uvedenom v záhlaví formulárov súvahy a výkazu ziskov a strát.

OBSAH POZNÁMOK

Časť 2

Čl. I.

Všeobecné údaje

- 1. Názov a sídlo spoločnosti** El Mino, s.r.o.
Sídlo spoločnosti Dolná 118/54, 976 33 Poníky
Dátum založenia 14.11.2012
Dátum zápisu do obchodného registra 14.11.2012
Identifikačné číslo 46 883 177
- 2. Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra:**
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
 - sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
 - sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
 - sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby
 - nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla
 - prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
 - prenájom hnuiteľných vecí
 - administratívne služby
 - vedenie účtovníctva
 - ozvučovanie a osvetľovanie kultúrnych, spoločenských a iných športových podujatí

3. Členovia štatutárneho orgánu:

Štatutárny orgán: konatelia: - Milan Mikita, Dolná 118/54, 976 33 Poníky

Dozorný a iný orgán: - nie je

Iný orgán: prokúra: - nie je

4. Spoločníci (akcionári):

Výška podielov spoločníkov (akcionárov) na imaní spoločnosti

Por. číslo	Spoločník (akcionár)	Výška podielu na základnom imaní		Výška hlasovacích práv v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
		absolútna	v %		
1.	Milan Mikita	5000	100%	100%	

Podnik má spoločníka (akcionára) s viac ako 20 % účasťou ÁNO NIE

V prípade ÁNO

- 5. Podnik, ktorý zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov, pre ktoré je podnik dcérskym podnikom:**

Názov a sídlo:

6. Bezprostredný materský podnik, ktorý zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku, teda podnik, ktorý zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu podnikov, pre ktoré je vykazujúca spoločnosť dcérskym podnikom:
Názov a sídlo:

7. Miesto, kde je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať:
Názov a sídlo:

Adresa registrovaného súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky:

Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ručiacim spoločníkom: **nie sú**

Názov podniku	Sídlo	Právna forma	Ostatné dôležité skutočnosti

8. Priemerný počet pracovníkov počas účtovného obdobia: spoločnosť nezamestnáva iných zamestnancov

Zamestnanci spolu	Z toho riadiaci pracovníci

Spoločnosť zostavila mimoriadnu účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania jej činnosti

ÁNO NIE

V prípade ÁNO

9. Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

- rozdelenie,
 zlúčenie,
 splynutie,
 zmena právnej formy,
 vstup do likvidácie,
 ukončenie likvidácie,
 vyhlásenie konkurzu,
 iný:

10. Orgán, ktorý schválil účtovnú závierku za predchádzajúce obdobie: spoločnosť vznikla k 14.11.2012
dátum schválenia:

11. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka spoločnosti 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 a zmien, a to za účtovné obdobie od 14. novembra 2013 do 31. decembra 2013.

Čl. II.

Informácie o účtovných metódach a všeobecných účtovných zásadách

1. Spôsob ocenenia:
Dlhodobý majetok

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok

ÁNO NIE

V prípade ÁNO

Dlhodobý majetok (nehmotný, hmotný) sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, montáž, poistenie, atď.) Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 2 400,-Eur a menej sa účtuje priamo do nákladov.
Softvér sa odpisuje 5 rokov. Zvolená metóda odpisovania je lineárna.

- 1a) Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný podnikom oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

- cena obstarania
 náklady súvisiace s obstaraním v zložení

- dopravné
- provízie
- skonto
- poistné
- clo
- iné
- aktivované úroky z cudzích zdrojov
 - aktivované v danom účtovnom období
 - kumulované úroky

Podnik tvoril vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok ÁNO NIE

V prípade ÁNO

1b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:

- priame náklady
- výrobná réžia
- správna réžia
- aktivované úroky
 - aktivované v danom účtovnom období
 - kumulované úroky
- inak:

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok ÁNO NIE

V prípade ÁNO

Dlhodobý majetok (nehmotný, hmotný) sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, montáž, poistenie, atď.) Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov.

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. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 1 700,-Eur a menej sa účtuje priamo do nákladov. Dopravné prostriedky sa odpisujú 4 roky. Zvolená metóda odpisovania je lineárna.

1c) Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- cena obstarania
- náklady súvisiace s obstaraním v zložení
 - dopravné
 - provízie
 - skonto
 - poistné
 - clo
 - vážne
 - iné
- aktivované úroky z cudzích zdrojov
 - aktivované v danom účtovnom období
 - kumulované úroky

Podnik v bežnom roku tvoril dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou ÁNO NIE

V prípade ÁNO

1d) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:

- priame náklady
- nepriame náklady (výrobná réžia) súvisiace s vytvorením hmotného majetku
- nepriame náklady správneho charakteru (správna réžia)
- aktivované úroky
 - aktivované v danom účtovnom období
 - kumulované úroky
- inak:

Podnik v bežnom roku vlastnil finančné investície ÁNO NIE

V prípade ÁNO

1e) Finančné investície oceňoval podnik

- cenami obstarania vrátane emisného ážia pri nákupe a predaji

- pri nákupe cenou obstarania a pri predaji váženým aritmetickým priemerom cien obstarania (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakej mene)
- metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene)
- inak:

Zásoby:

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa postupov účtovania č. 23054/2002-92 v znení neskorších opatrení a zmien

- spôsobom A účtovania zásob
- spôsobom B účtovania zásob

Podnik nakupoval zásoby

ÁNO NIE

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, montáž, poistenie, atď.) Súčasťou obstarávacej ceny nakupovaných zásob nie sú úroky z cudzích zdrojov.

V prípade ÁNO

1f) Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- cena obstarania
- náklady súvisiace s obstaraním v zložení
- dopravné
 - provízie
 - skonto
 - poistné
 - clo
 - vážne
 - iné
- aktivované úroky z cudzích zdrojov
- aktivované v danom účtovnom období
 - kumulované úroky

Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou

ÁNO NIE

V prípade ÁNO

1g) Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

- podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení
- priame náklady
 - časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním
- vlastnými nákladmi podľa operatívnych kalkulácií, v zložení
- priame náklady
 - časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním
- iným spôsobom

1h) Pohľadávky podnik oceňoval

Pohľadávky sa oceňujú ich menovitou hodnotou pri vzniku. Postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa náklady spojené s obstaraním.

- nominálnou hodnotou
- inak

1i) Finančný majetok podnik oceňoval

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

- nominálnou hodnotou
- inak:

1j) Účty časového rozlíšenia podnik oceňoval

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

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

- nominálnou hodnotou
 inak:

1k) Rezervy podnik oceňoval

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.

- percentom zo stanoveného základu:
 v absolútnej výške (na kurzové straty, na pohľadávky v konkurznom konaní)
 inak:

1l) Záväzky podnik oceňoval

Záväzky sa oceňujú ich menovitou hodnotou pri vzniku. Prevzaté záväzky sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa náklady spojené s obstaraním.

- nominálnou hodnotou
 inak:

Podnik prijal darovaný majetok

ÁNO NIE

V prípade ÁNO

1n) Darovaný majetok podnik oceňoval

- reprodukčnou obstarávacou cenou,
 inak:

Podnik nadobudol majetok privatizáciou alebo kúpou prostredníctvom Fondu národného majetku ÁNO NIE

V prípade ÁNO

1o) Majetok nadobudnutý privatizáciou lebo kúpou prostredníctvom Fondu národného majetku podnik oceňoval

- kúpou cenou tak, že
 na účet majetku zaúčtoval zostatkovú cenu podľa privatizovaného subjektu a
 rozdiel medzi kúpou cenou a hodnotou, ktorou sa tento majetok ocenil v účtovníctve privatizovaného subjektu, sa zaúčtoval na účet 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku.

inak:

- Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona o dani z príjmov č. 595/2003 Z. z., zákona o účtovníctve 431/2002 Z. z., opatrenia MF SR č.23 054/2002-92 o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva, dodržiavala sa zásada jeho odpísania v účtovníctve najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa nerovnajú.**

- Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého nehmotného majetku** vychádzal z toho, že vzal za základ spôsob odpisovania podľa daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.**

- Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** stanovený interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaradovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.**

- Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** bol stanovený interným predpisom tak, že sa za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú.**

Použitý systém odpisovania **ostatného dlhodobého nehmotného majetku (obstarávacia cena je 2 400 EUR a menej):**

- ako ostatný dlhodobý nehmotný majetok na účet 019
 do nákladov na účet 518

Použitý systém odpisovania **ostatného dlhodobého hmotného majetku (obstarávacia cena je 1 700 EUR a menej):**

- ako ostatný dlhodobý hmotný majetok na účet 029
 do spotreby materiálu na účet 501 v plnej výške
 do spotreby v cene do výšky EUR

- ako ostatný dlhodobý hmotný majetok do výšky EUR
 iné kritérium:

Účtovné odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku boli stanovené:

Druh dlhodobého majetku			Odpisová metóda	Počet rokov odpisovania	Ročná odpisová sadzba	Spôsob stanovenia odpisovej sadzby
Software			Rovnomerný odpis	4		V znení : zákona 595/2003 Z. z. zákona 431/2002 Z. z. opatrenia MF SR č.23 054/2002-92
Stavby			Rovnomerný odpis	20		V znení : zákona 595/2003 Z. z. zákona 431/2002 Z. z. opatrenia MF SR č.23 054/2002-92
Samostatné hnutelné veci	Súbory hnutelných vecí		Rovnomerný odpis	4,6		V znení : zákona 595/2003 Z. z. zákona 431/2002 Z. z. opatrenia MF SR č.23 054/2002-92

3. Zásady pre tvorbu opravných položiek

V bežnom roku podnik tvoril opravné položky k majetku ÁNO NIE

V prípade ÁNO

Druh majetku, ku ktorému bola tvorená opravná položka	Zásada tvorby opravnej položky

4. Prepočet údajov v cudzích menách na lokálnu menu EUR

Podnik účtoval o majetku a záväzkoch v cudzej mene ÁNO NIE

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS takto:

- v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu,
- v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

V prípade ÁNO

a) Spôsob uplatnený pri prepočte údajov v cudzích menách na EUR v okamihu uskutočnenia účtovného prípadu a zostavenia účtovnej závierky:

- Pohľadávky kurzom ECB (NBS)*
 - Záväzky, nákup cenných papierov, majetkových účastí, hmotného a nehmotného majetku kurzom ECB (NBS)*
 - Peňažné prostriedky na bankových účtoch, pohľadávky z úverov, záväzky z vkladov v bankách alebo v pobočkách zahraničných bánk kurzom ECB (NBS)*
 - Peňažné prostriedky v hotovosti, ceniny kurzom ECB (NBS)*
- * platným v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu

b) Údaje v cudzej mene podnik prepočítaval uvedenými kurzami aj k 31. 12. BO ÁNO NIE

5. V účtovnej jednotke sa v priebehu roka uskutočnili zmeny spôsobov: NIE

- oceňovania
- spôsobov odpisovania
- postupov účtovania
- usporiadania položiek účtovnej závierky
- obsahového vymedzenia položiek účtovnej závierky.

Druh zmeny	Dôvod zmeny	Zmena vplývala na ³⁾	Peňažné vyjadrenie vplyvu v EUR

* Uvádza sa vplyv zmeny (zvýšenie +, zníženie -: majetok (M+, M-) záväzky (Z+, Z-) vlastné imanie (VI+, VI-) hospodársky výsledok (HV+, HV-).

Čl. III.**Doplňujúce informácie k súvahe a výkazu ziskov a strát****1. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného a nehmotného majetku**

1a) Pohyb obstarávacích cien – spoločnosť neeviduje žiadny hmotný, alebo nehmotný majetok

Druh dlhodobého majetku	Riadok súvahy	Obstarávacia cena k 1.1. BO	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Obstarávacia cena k 31. 12. BO
A. Spolu neobežný majetok r. 3 + r. 12+ r. 22	2					
A.I. Dlhodobý nehmotný majetok r. 4 až 11	3					
A.I. 1. Zriaďovacie náklady (011)	4					
2. Aktivované náklady na vývoj (012)	5					
3. Softvér (013)	6					
4. Oceniteľné práva (014)	7					
5. Goodwill (015)	8					
6. Ostatný DNM (019)	9					
7. Obstarávaný DNM (041)	10					
8. Poskytnuté preddavky na DNM (051)	11					
A.II. Dlhodobý hmotný majetok r. 13 až 21	12					
A.II. 1. Pozemky (031)	13					
2. Stavby (021)	14					
3. Sam. hnut. veci a súbory (022)	15					
4. Pestovateľské celky trvalých porastov (025)	16					
5. Základné stádo a ťažné zvieratá (026)	17					
6. Ostatný DHM (028,029)	18					
7. Obstarávaný DHM (042)	19					
8. Poskytnuté preddavky na DHM (052)	20					
9. Opravná položka k nadobudnutému majetku	22					

1b) Pohyb oprávok, opravných položiek

Oprávky podľa druhu majetku	Riadok súvahy	Oprávky a opravné položky k 1.1. BO	Prírastky oprávok a opravných položiek	Úbytky oprávok a opravných položiek	Presuny (+/-)	Oprávky a opravné položky k 31.12. BO
A. Spolu neobežný majetok r. 3 + r. 12+ r. 22	2					
A.I. Dlhodobý nehmotný majetok r. 4 až 11	3					
A.I. 1. Zriaďovacie náklady (011)	4					
2. Aktivované náklady na vývoj (012)	5					
3. Softvér (013)	6					
4. Oceniteľné práva (014)	7					
5. Goodwill (015)	8					
6. Ostatný DNM (019)	9					
7. Obstarávaný DNM (041)	10					
8. Poskytnuté preddavky na DNM (051)	11					
A.II. Dlhodobý hmotný majetok r. 13 až 21	12					
A.II. 1. Pozemky (031)	13					
2. Stavby (021)	14					
3. Sam. hnut. veci a súbory (022)	15					
4. Pestovateľské celky trv. porastov (025)	16					
5. Základné stádo a ťažné zvieratá (026)	17					
6. Ostatný DHM (028,029)	18					
7. Obstarávaný DHM (042)	19					
8. Poskytnuté preddavky na DHM (052)	20					
9. Opravná položka k nadobud. majetku	22					

1c) Pohyb zostatkových cien

Oprávky podľa druhu majetku	Riadok súvahy	Zostatková cena k 1.1. BO	Zostatková cena k 31.12. BO
A. Spolu neobežný majetok r. 3 + r. 12+ r. 22	2		
A.I. Dlhodobý nehmotný majetok r. 4 až 11	3		
A.I. 1. Zriaďovacie náklady (011)	4		
2. Aktivované náklady na vývoj (012)	5		
3. Softvér (013)	6		
4. Oceniteľné práva (014)	7		
5. Goodwill (015)	8		
6. Ostatný DNM (019)	9		
7. Obstarávaný DNM (041)	10		
8. Poskytnuté preddavky na DNM (051)	11		
A.II. Dlhodobý hmotný majetok r. 13 až 21	12		
A.II. 1. Pozemky (031)	13		
2. Stavby (021)	14		
3. Sam. hnut. veci a súbory (022)	15		
4. Pestovateľské celky trvalých porastov (025)	16		
5. Základné stádo a ťažné zvieratá (026)	17		
6. Ostatný DHM (028,029)	18		
7. Obstarávaný DHM (042)	19		
8. Poskytnuté preddavky na DHM (052)	20		
9. Opravná položka k nadobudnutému majetku	22		

Podnik má dcérsky, spoločný alebo pridružený podnik

 ÁNO NIE

V prípade ÁNO

2. Názov, sídlo, vlastné imanie a VH za bežné a minulé obdobie

Charakteristika podnikov s uvedením dôvodu, prečo je daný podnik dcérským, spoločným, pridruženým podnikom:

Kód	Názov, sídlo dcérskeho, spoločného a pridruženého podniku	Vlastné imanie	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	Výsledok hospodárenia za minulé účtovné obdobie	Dôvod podniku v skupine (% výška hlasovacích práv, % výška podielu na ZI a pod.)

Kód podniku: **D** – dcérsky podnik, **S** – spoločný podnik, **P** – pridružený podnik

3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Stavby, samostatné hnutel'ne veci a súbory hnutel'nych vecí (krádež vlámaním)		
Stavby, samostatné hnutel'ne veci a súbory hnutel'nych vecí (požiar)		
Stavby, samostatné hnutel'ne veci a súbory hnutel'nych vecí (zodpovednosť)		
Dopravné prostriedky (havarijné poistenie)		
Dopravné prostriedky (zákonné poistenie)		

4. Údaje o zásobách – spoločnosť neviduje žiadne zásoby

4a) Opravné položky týkajúce sa zásob: neboli tvorené

Zásoba	Stav k 1.1. BO	Tvorba v BO	Zníženie v BO	Zrušenie	1

4b) Spôsob a výška poistenia zásob:

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do

Podnik uskutočňuje zákazkovú výrobu

 ÁNO NIE

V prípade ÁNO

4c 1) Všeobecné údaje

- výška tej časti celkových výnosov zo zákazky, ktorá bola v BO vykázaná ako výnosy
- metóda určenia výnosov zo zákazky, vykázaných v danom účtovnom období
 - výnosy zo zákazky sa účtujú v závislosti od stupňa dokončenia danej zákazky (metóda percenta dokončenia)
- metóda určenia stupňa dokončenia zákazky
 - pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku za vykonanú prácu k celkovým nákladom na zákazku podľa rozpočtu
 - posúdenie, zmapovanie vykonanej práce podľa počtu odpracovaných hodín, počtu ukončených operácií a pod.
 - dokončenie niektorých fyzických proporcií (napr. dokončenie poschodia domu k celkovému počtu poschodí)

4c 2) 3) 4) 5) Vybrané údaje o zákazkách

Zákazka	Agregovaná suma vzniknutých nákladov zvýšených o vykázané zisky a znížených o vykázané straty k 31.12.BO	Agregovaná suma prijatých preddavkov na zákazku	Suma zádržného	Aktívne saldo zákazky	Pasívne saldo zákazky

5. Údaje o pohľadávkach

5a) Dlhodobé pohľadávky:

Pohľadávka	Stav k 1.1. BO	Stav k 31.12. BO	Zmena (+/-)
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a zduženiu			
Iné pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka			

Opravné položky k dlhodobým pohľadávkam:

Pohľadávka	Stav k 1.1. BO	Stav k 31.12. BO	Zmena (+/-)
			0

5b) Krátkodobé pohľadávky

Pohľadávka	Stav k 1.1. BO	Stav k 31.12. BO	Zmena (+/-)
Pohľadávky z obchodného styku	400	1880	1480
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a zduženiu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			

Opravné položky ku krátkodobým pohľadávkam: neboli tvorené

Pohľadávka	Stav k 1.1. BO	Stav k 31.12. BO	Zmena (+/-)

5c) Lehota splatnosti

Text	Suma
Pohľadávky do lehoty splatnosti	1880
Pohľadávky po lehote splatnosti do 6 mesiacov	
Pohľadávky po lehote splatnosti nad 6 mesiacov	

Spoločnosť vykazuje pohľadávky kryté záložným právom ÁNO NIE

V prípade ÁNO

5d) Pohľadávky kryté záložným právom

Menovitý zoznam pohľadávok krytých záložným právom s uvedením povahy a formy tohto záložného práva a zabezpečenia pre prípad jeho nezaplatenia

Názov predmetu záložného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky krytá záložným právom

5e) Popis tvorby odloženej daňovej pohľadávky

rozdiel medzi účtovnou a daňovou hodnotou pohľadávky

--	--

5f) Výška a popis pohľadávok voči spriazneným osobám:

Pohľadávka	Krátkodobé pohľadávky	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 zduženiu		
Sociálne zabezpečenie		
Daňové pohľadávky		
Spolu		

Podnik vykazuje finančný majetok ÁNO NIE

V prípade ÁNO

6. Údaje o finančnom majetku

6a) b) c) Popis finančného majetku podľa druhov finančného majetku (uviesť vždy), samostatne sa uvádza finančný majetok týkajúci sa spriaznených osôb:

Finančný majetok	Stav k 1.1. BO	Stav k 31.12. BO	Zmena (+/-)
Podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe			
Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely			
Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku v skupine			
Realizované CP a podiely			

Opravné položky k finančnému majetku: neboli tvorené

Popis finančného majetku	Stav opravných položiek k 1.1.	Tvorba opravných položiek	Zníženie opravných položiek	Zrušenie opravných položiek	Stav opravných položiek k 31.12.

Finančné účty	Stav k 1.1. BO	Stav k 31.12. BO	Zmena (+/-)
Peniaze	4767	13620	8853
Účty v bankách	1600	229	1371
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako 1 rok			
Krátkodobý finančný majetok			
Obstarávaný krátkodobý finančný majetok			

7. Údaje o účtoch časového rozlíšenia na strane aktív

Popis významných položiek časového rozlíšenia a spôsobu ich rozpúšťania (samostatne voči spriazneným osobám)

7.a) Náklady budúcich období Významné položky časov. rozlíšenia		Významné položky časového rozlíšenia – nie sú		
popis	hodnota	popis	hodnota	spriaznené osoby

Popis významných položiek časového rozlíšenia a spôsobu ich rozpúšťania (samostatne voči spriazneným osobám)

7.b) Príjmy budúcich období:

Významné položky časov. rozlíšenia		Významné položky časového rozlíšenia		
popis	hodnota	popis	hodnota	spriaznené osoby

8. Údaje o vlastnom imaní

8a) b) Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	Hodnota
Základné imanie celkom	5000
Počet akcií (a.s.)	
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)	
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)	
- Milan Mikita	5000
Výška upísaného imania nezapísaného v obchodnom registri	

8c) Popis a výška zmien vlastného imania podľa súvahových položiek

Text		Stav k 1.1.	Stav k 31.12.	Zmena (+/-)
A. Vlastné imanie, v tom	67	6431	16209	9778
A.I.1. Základné imanie (411)	68	5000	5000	0
A.I.2. Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/-/252)	70			0
A.I.3. Zmena základného imania (+/-/419)	71			0
A.I.4. Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	72			0
A.II.1. Emisné ážio (412)	74			0
2. Ostatné kapitálové fondy (413)	75			0
3. Zák. rez. fond (Nedeli. Fond) z kapitál. Vkladov (417, 418)	76			0
4. Oceňovacie rozdiely z precen. majetku (+/-/414)	77			0
5. Oceňovacie rozdiely z precen. kap. účastín (+/-/415)	78			0
6. Oceňovacie rozdiely z precen. pri zlúč., splyn. a rozdelení	79			0
A.III.1. Zákonný rezervný fond (421)	81			0
2. Nedeliteľný fond (422)	82			0
3. Štatutárne a ostatné fondy (423,427)	83			0
A.IV.1. Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	85		1431	1431
2. Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	86			0
A. V. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	87	1431	9778	8347

Najvýznamnejšie tituly zvýšenia, alebo zníženia vlastného imania:

- dar prijatý
 z VH

kapitalizácia záväzku voči spoločníkom

8d) e) Rozdelenie účtovného zisku, prípadne spôsob úhrady straty predchádzajúceho účtovného obdobia.

V bežnom roku bol rozdelený výsledok hospodárenia

Druh prídeltu	Skutočné rozdelenie zisku minulého účtovného obdobia	Návrh rozdelenia zisku bežného účtovného obdobia
Zisk k rozdeleniu:		
Prídelt do zákonného rezervného fondu		
Prídelt na zvýšenie základného imania		
Prídelt do štatutárnych fondov		
Prídelt do ostatných fondov		
Použitie na vyrovnanie straty z minulých rokov		
Dividendy spoločníkov		
Nerozdelený zisk minulých rokov		
Iné rozdelenie zisku		

Rozhodnutie o úhrade straty z minulého roka:

V návrhu rozdelenia sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky.

Druh úhrady	Skutočná úhrada straty minulého účtovného obdobia	Návrh vysporiadania straty bežného účtovného obdobia
Účtovná strata:		
Úhrada straty z rezervného fondu		
Úhrada straty zo štatutárnych fondov a ostatných fondov		
Úhrada straty spoločníkmi		
Úhrada straty znížením základného imania		
Úhrada straty z nerozdeleného zisku minulých rokov		
Prevod na neuhradenú stratu z minulých rokov		
Iná úhrada straty		

9. Údaje o rezervách

Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb.

9.a) Rezervy:

Popis rezervy, jej označenie	Stav k 1.1.	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Stav k 31.12.

9.b) Dlhodobé rezervy: neboli tvorené

Popis rezervy, jej označenie	Stav k 1.1.	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Stav k 31.12.

Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb.

10. Údaje o záväzkoch

10. a) Krátkodobé záväzky

Súvahová položka záväzku	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti	Zostatok doby splatnosti do 1 roka	Zostatok doby splatnosti od 1 roka do 5 rokov	Zostatok doby splatnosti nad 5 rokov	Výška záväzkov krytých záložným právom	Výška záväzkov voči spriazneným osobám
1. Záväzky obchodného styku	2400						
2. Nevyfaktúrované dodávky	29						
3. Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke							
4. Ostatné záväzky v rámci							

konsolidovaného celku							
5. Závazky voči spoločníkom a združeniu							
6. Závazky voči zamestnancom							
7. Závazky zo sociálneho poistenia							
8. Daňové záväzky a dotácie (341,342,343,345)	1091						
9. Ostatné záväzky (325,379)							

10. b) Dlhodobé záväzky:

Súvahová položka záväzku	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti	Zostatok doby splatnosti do 1 roka	Zostatok doby splatnosti od 1 roka do 5 rokov	Zostatok doby splatnosti nad 5 rokov	Výška záväzkov krytých záložným právom	Výška záväzkov voči spriazneným osobám
1. Dlhodobé záväzky obchodného styku							
2. Dlhodobé nevyfaktúrované dodávky							
3. Dlhodobé záväzky voči dcérskej a materskej účtovnej jednotke							
4. Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku							
5. Dlhodobé prijaté preddavky							
6. Dlhodobé zmenky na úhradu							
7. Vydané dlhopisy							
8. Závazky zo sociálneho fondu							
9. Závazky z prenájmu Leasing							
10. Ostatné dlhodobé záväzky							
11. Odložený daňový záväzok							

10c) Popis tvorby odloženého daňového záväzku

rozdiel medzi účtovnou a daňovou hodnotou záväzku

Odložený daňový záväzok – popis tvorby	Suma

10d) Tvorba a čerpanie sociálneho fondu

Text	Suma
Stav sociálneho fondu k 1.1. bežného roka	
Tvorba	
Čerpanie	
Stav sociálneho fondu k 31.12. bežného roka	

10e) Údaje o dlhopisoch: spoločnosť nie je vlastníkom dlhopisov

Text	Druh dlhopisu	Druh dlhopisu	Druh dlhopisu	Druh dlhopisu	Druh dlhopisu	Druh dlhopisu
Nominálna hodnota						
Emisný kurz						
Úrok						
Splatnosť						
Iné:						

11. Údaje o bankových úveroch a výpomociach

11.a) Bankové úvery dlhodobé: spoločnosť nečerpá dlhodobé úvery

Charakter bankového úveru (výpomoci)	Mena	Suma v cudzej mene	Suma v EUR	Výška úroku	Splatnosť	Popis zabezpečenia

11.b) Bežné bankové úvery:

Charakter bankového úveru (výpomoci)	Mena	Suma v cudzej mene	Suma v EUR	Výška úroku	Splatnosť	Popis zabezpečenia

11.c) Krátkodobé finančné výpomoci: spoločnosť nečerpá krátkodobé finančné výpomoci

Charakter bankového úveru (výpomoci)	Mena	Suma v cudzej mene	Suma v EUR	Výška úroku	Splatnosť	Popis zabezpečenia

12. Údaje o účtoch časového rozlíšenia na strane pasív:

Samostatne sa uvádza za spriaznené osoby.

12.a) Výdavky budúcich období : neboli tvorené

Významné položky časov. rozlíšenia		Významné položky časového rozlíšenia		
popis	hodnota	popis	hodnota	spriaznené osoby

12.b) Výnosy budúcich období: neboli tvorené

Významné položky časov. rozlíšenia		Významné položky časového rozlíšenia		
popis	hodnota	popis	hodnota	spriaznené osoby

Samostatne sa uvádza za spriaznené osoby.

13. Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Druh segmentu podľa hlavných produktov	Hodnota			
	tuzemsko	zahranície	spriaznené osoby - tuzemsko	spriaznené osoby - zahraničie
Tržby za vlastné výrobky				
Tržby z predaja služieb	13550			
Tržby z predaja tovaru				

14. Údaje o zmene stavu

Nerovná sa zmena stavu rozdielu medzi stavom k 31.12. predchádzajúceho účtovného obdobia a 31.12. BO v niektorej položke

ÁNO NIE

V prípade Áno

Odôvodnenie vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek:

Položka	Odôvodnenie rozdielu

15. Údaje o nákladových úrokoch

Druh úveru, výpomoci alebo iný dôvod nákladových úrokov	Hodnota úroku	
	celkom	spriaznené osoby

16. Údaje o výnosových úrokoch

Druh úveru, výpomoci alebo iný zdroj výnosových úrokov	Hodnota úroku	
	Celkom	spriaznené osoby

17. Údaje o výnosoch z finančných investícií

Druh finančného výnosu	Hodnota výnosu	
	celkom	spriaznené osoby

18. Údaje o významných nákladoch a výnosoch z ostatnej hospodárskej činnosti

Druh ostatných nákladov a výnosov na hospodársku činnosť	Hodnota nákladu, výnosu	
	celkom	spriaznené osoby

18 a)

Podnik vykazuje náklady na externý audit ÁNO NIE

V prípade ÁNO

Názov spoločnosti	Hodnota	Popis služby / obdobie

18 b)

Podnik vykazuje náklady na interný audit ÁNO NIE

V prípade ÁNO

Názov spoločnosti	Hodnota	Popis služby / obdobie

18 c)

Podnik vykazuje náklady na daňové poradenstvo ÁNO NIE

V prípade ÁNO

Názov spoločnosti	Hodnota	Popis služby / obdobie

18 d)

Podnik vykazuje náklady na právne poradenstvo ÁNO NIE

V prípade ÁNO

Názov spoločnosti	Hodnota	Popis služby / obdobie

19. Údaje o významných nákladoch a výnosoch z finančnej činnosti

Druh ostatných nákladov a výnosov z finančnej činnosti	Hodnota nákladu, výnosu	
	Celkom	spriaznené osoby

20. Údaje o významných mimoriadnych nákladoch a mimoriadnych výnosoch – mimoriadne náklady a výnosy neboli tvorené

Druh mimoriadnych nákladov a výnosov	Hodnota nákladu, výnosu	
	Celkom	spriaznené osoby

V bežnom roku sa účtovali náklady a výnosy, ktoré sa týkajú iných účtovných období ÁNO NIE

V prípade Áno

20a) Ich výška a popis:

Rok, ktorého sa účtovanie týkalo	Hodnota	Popis

21. Prehľad o majetku, ktorého trhové ocenenie sa výrazne odlišuje od jeho ocenenia v účtovníctve: spoločnosť neeviduje takýto majetok

Druh majetku	Ocenenie v celých EUR	
	Účtovná cena	Trhová cena

Podnik má v prenájme cudzí majetok ÁNO NIE

V prípade Áno

22. Zoznam prenajatého a najatého majetku zachyteného na podsúvahových účtoch

Popis-názov majetku	Účet	Hodnota

Podnik má peňažné a nepeňažné záväzky, ktoré sa neuvádzajú v súvahe ÁNO NIE

V prípade Áno

23. Položkovitý rozpis

Druh záväzku	Popis	Výška celkom	Výška týkajúca sa spriaznených osôb	Vecné zabezpečenie záväzkov
Záväzky z ručenia:				
Záväzky zo súdnych sporov:				
Záväzky z poskytnutých záruk:				
Záväzky z predpisov a zmlúv o podriadenosti záväzku:				
Záväzky z ručenia aj za ostatné spoločnosti:				
Iné záväzky:				

Podnik má ostatné finančné povinnosti, ktoré sa neuvádzajú v súvahe ÁNO NIE

V prípade Áno

24. Položkovitý rozpis

Druh povinností	Výška celkom	Výška týkajúca sa spriaznených osôb
Povinnosti z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov		
popis:		
popis:		
Povinnosti z opčných obchodov		
popis:		
popis:		
Zákonná alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty, napr. z dodávateľských zmlúv		
popis:		
popis:		
Povinnosti z leasingových, nájomných, licenčných zmlúv		
popis:		
popis:		
Povinnosť preinvestovať prostriedky získané oslobodením od dane z príjmov		
popis:		
popis:		
Povinnosti vyplývajúce z privatizácie (preinvestovať časť kúpnej ceny, presadiť ako spoločník či akcionár preinvestovanie časti kúpnej ceny)		
popis:		
popis:		

25. Výška príjmov, preddavkov, úverov a iných plnení členom orgánov spoločnosti:

Druh plnenia	Súčasní členovia orgánov				Bývalí členovia orgánov			
	štatutár- nych	riadia- cich	dozor- ných	iných	štatutár- nych	riadia- cich	dozor- ných	iných
Príjmy za činnosť								

Vyplatené preddavky								
- podmienky poskytnutia								
Poskytnuté úvery								
- podmienky poskytnutia								
- úrok								
- iné								
Výška doterajších splátok								
Údaje o zárukách v prospech týchto osôb								

Členom orgánov spoločnosti neboli poskytnuté žiadne plnenia

26. Údaje o výskume a vývoji: spoločnosť nerealizuje výskum a vývoj

Druh nákladu	Hodnota
Náklady na výskum vynaložené v bežnom účtovnom období	
Náklady na výskum vynaložené v minulom účtovnom období	
Neaktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období	
Neaktivované náklady na vývoj vynaložené v minulom účtovnom období	
Aktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období	
Aktivované náklady na vývoj vynaložené v minulom účtovnom období	

Podnik má spriaznené osoby, s ktorými sa uskutočnili obchodné transakcie

ÁNO NIE

V prípade Áno

27. Spriaznené osoby

Spriaznenými osobami sú podniky, ktoré sú priamo alebo nepriamo prostredníctvom jedného alebo viacerých medzi stupňov vo vzťahu s rozhodujúcim vplyvom k podniku zostavujúcemu účtovnú závierku alebo k jeho materskému podniku (materské podniky, dcérske podniky a sesterské podniky vo všetkých úrovniach, spoločné a pridružené podniky, fyzické osoby s hlasovacím právom s podstatným vplyvom a ich blízki príbuzní, kľúčový manažment, podniky, v ktorých majú fyzické osoby z tohto okruhu významnú časť hlasovacích práv.

Druh transakcie	Hodnota transakcie absolútne alebo relatívne	Hodnota ešte neuskutočnenej transakcie absolútne alebo relatívne
Zmluvy o službách		
Zmluvy o obchodnom zastúpení, komisionárske zmluvy		
Leasingové zmluvy		
Licenčné zmluvy		
Zmluvy o financovaní (úvery, pôžičky, peňažné výpomoci, vecné výpomoci): Rastislav Antal		
Záruky		
Manažérske zmluvy		
Transfer know-how v oblasti výskumu a vývoja		
Iné:		

28. Doplnujúce údaje k prehľadu peňažných tokov

Druh údajov	Hodnota
a) Kompenzovanie hrubých výdavkov a hrubých príjmov (príloha č. 3 bod 18)	
b) Investičné a finančné transakcie, ktoré nespôsobujú pohyb peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (príloha č. 3 bod 29)	
c) Zložky peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov a súlad medzi sumami v prehľade o peňažných tokoch a ekvivalentnými položkami vykazovanými (príloha č. 3 bod 31)	
d) Zásady, ktoré účtovná jednotka prijala pre určenie štruktúry peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (príloha č. 3 bod 32)	
e) Vplyv zmien v zásadách pre určovanie zložiek peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (príloha č.3 bod 33)	

29. Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje

podstatné zvýšenie základného imania

- zmena spoločníkov (akcionárov)
- predaj, kúpa podniku alebo jeho časti
- začatie alebo ukončenie významnej časti účtovnej jednotky
- emitovanie dlhopisov
- zmena právnej formy účtovnej jednotky (zlúčenie, splynutie, rozdelenie)
- živelná pohroma
- zmena kurzu EUR významná pre podnikateľa
- inak: zmena splatnosti úverov
- získanie a odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky

30. Ostatné

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti účtovnej jednotky.

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

V Bratislave, dňa 21.03.2014

Podpis štatutárneho orgánu:

Milan Mikita