

P O Z N Á M K Y

k

31.12.2013

A/ Informácie o účtovnej jednotke

I. a/ Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky:

Calma s.r.o.

IČO: **35 900 628**

Vložka č. **33175/B**

DIČ: **2021961964**

Dátum založenia: **17.09.2004**

Dátum vzniku: **17.09.2004**

b/ Opis hospodárskej činnosti: (podľa výpisu z OR)

Prevádzkovanie technického zariadenia Pudovej zábavy – turistický vláčik

c/ Priemerný počet zamestnancov k poslednému dňu účtovného obdobia : **0**

d/ Účtovná jednotka je - **nie je** neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách

e/ Dôvod na zostavenie účtovnej závierky – riadna účtovná závierka vykonaná v súlade so zákonom o účtovníctve

B/ Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Štatutárne orgány:

Konatelia **Ing. Ľuboš Nemrhal**

Štruktúra spoločníkov: 1 spoločník – **Ing. Ľuboš Nemrhal**

C/ Informácie o súčasti účtovnej jednotky v konsolidovanom celku

Účtovná jednotka je – **nie je** súčasťou konsolidovaného celku -

D Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

- účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať aj naďalej vo svojej činnosti,
- účtovníctvo vedené účtovnou jednotkou je založené na takých zásadách a metódach, v ktorých sa premieta nepretržité fungovanie účtovnej jednotky (zásada bilančnej kontinuity, kontinuity bežného účtovania, metodika časového rozlišovania a pod). Nenastáva žiadna skutočnosť, ktorá by v najbližších 12-tich mesiacoch zabráňovala nepretržitej činnosti účtovnej jednotky.
- účtovná jednotka aplikovala metódy a zásady v rámci platného zákona o účtovníctve a ich vplyv na hospodársky výsledok sa neprejavil.
- účtovná jednotka netvorila v účtovnom období rezervy na hmotný majetok ,
- účtovná jednotka oceňovala peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky a záväzky pri ich vzniku menovitou hodnotou.
- účtovnej jednotke neboli poskytnuté dotácie na obstaranie majetku.

E/ Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

T E X T	BO v tis. €	PO v tis. €
Základné imanie celkom	6,639	6,639
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov	6,639	6,639
Hodnota splateného základného imania	6,639	6,639

Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predchádzajúceho roka

V bežnom roku bol rozdelený hospodársky výsledok – bude predmetom schvaľovania v orgánoch spoločnosti a podľa ich rozhodnutia bude zúčtovaný:

Druh prídeltu	Rozdelenie zisku minulého Účtovného obdobia	
	BO	PO
Zisk k rozdeleniu z minulého obdobia, z toho:	2894	2814
Prídelt do zákonného rezervného fondu		
Prídelt na zvýšenie základného imania		
Prídelt do štatutárnych fondov		
Prídelt do ostatných fondov		
Použitie na vyrovnanie straty minulých rokov		
Dividendy spoločníkov		
Nerozdelený zisk minulých rokov	2894	2814
Iné rozdelenie		

Rozhodnutie o úhrade straty:

Druh úhrady	Úhrada straty minulého účtovného obdobia	
	BO	PO
Strata minulého obdobia spolu, v tom:		
Úhrada straty z rezervného fondu		
Úhrada straty zo štatutárnych a ostat.fondov		
Úhrada straty spoločníkmi		
Úhrada straty znížením základného imania		
Úhrada straty z nerozdeleného zisku min.rokov		
Prevod na neuhradenú stratu minulých rokov		

G/ Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku :

Popis rezervy, jej označenie	Stav k 1.1.BO	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav K 31.12.BO	Predpok. Rok Použitia
Zákonné:	663,88				663,88	
Rezerva na kurzové straty						
Ostatné						
Rezerva na mzdy a dovol.						
Rezerva na odmeny zamest.						
Rezerva na energie a služby						
Iné:						

- záväzky z obchodného styku eviduje účtovná jednotka v nasledovných sumách:
 - záväzky do lehoty splatnosti : 33,58 €
 - záväzky po lehote splatnosti do 30 dní: 0 €
- záväzky voči zamestnancom z titulu výplaty miezd za 2013 vyplatené v roku 2014 nasledujúceho účtovného obdobia a k nim prislúchajúce odvody do ZP a SP a dane z príjmov fyzických osôb 0 €

- účtovná jednotka mala v účtovnom období 0 zamestnancov. Tvorba sociálneho fondu z objemu vyplatených miezd bola účtovaná mesačne súčasne s vyhotovením miezd za každý kalendárny mesiac.

G/ Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

Významné položky výnosov za účtovné obdobie:

Položky výnosov	Hodnota BO	Hodnota PO
Tržby za vlastné výkony a služby	24597,15 €	31140 €
Kurzové zisky, úrok	€	€
Tovar	€	€
Ostatné	€	€

- v účtovnom období spoločnosť **vykazuje** - nevykazuje žiadne tržby za vlastné výkony
- spoločnosť vykonáva - **nevykonáva** výrobnú činnosť a z toho dôvodu účtuje - **neúčtuje** o nedokončenej výrobe a polotovarochoch, a o hotových výrobkoch.
- spoločnosť účtovala - **neúčtovala** o výnosoch pri aktivácii nákladov.
- spoločnosť má – **nemá** bankové účty vedené v zahraničnej mene . Prostredníctvom nich vykonávala - nevykonávala úhrady pohľadávok a záväzkov. Na týchto účtoch boli -neboli ku koncu účtovného obdobia zúčtované kurzové rozdiely z titulu prepočtu cudzej meny k 31.12.2013.
Záväzky evidované v cudzej mene boli prepočítané pri ich úhrade a záväzky neuhradené do konca účtovného obdobia boli prepočítané kurzom NBS k 31.12.2013, čím sa zrealnila ich hodnota. Kurzové rozdiely boli zúčtované na účty kurzových ziskov a strát.

H/ Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

Významné položky nákladov za poskytnuté služby

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady na spotrebu materiálu	1234,66 €	8747 €
Opravy a udržiavanie	850,49 €	
Nájomné a služby s ním spojené		
Ekonomické a právne služby		
Cestovné náklady		
Náklady na reprezentáciu		
Ostatné služby	1485,19 €	
Ostatné prevádzkové náklady	608,32 €	

Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Mzdové – osobné náklady	7436,10 €	8839 €
Dane a poplatky	155,36 €	155,36 €
Odpisy	11977,92 €	12480 €
Dary		
Úroky		
Kurzové straty		
Ostatné finančné náklady	125,49 €	118 €
Daň z príjmov PO za r. 2012		

I/ Informácie k údajom o daniach z príjmov

Spoločnosti nevyplýva zákonná povinnosť účtovať o odložených daniach.

L/ Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

- účtovná jednotka má - **nemá** prenajatý majetok, majetok prijatý do úschovy, pohľadávky a záväzky z opcí, odpísaných pohľadávok a záväzkov a z toho dôvodu na podsúvahových účtoch v účtovnom období neúčtovala.

- K/ Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach

- účtovná jednotka má - **nemá** záväzky nevykázané v súvahe, ktoré by vyplývali zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo zmlúv o podriadenom záväzku. Obdobne má - **nemá** záväzky voči spriazneným osobám, ktoré by neevidovala v účtovníctve.

M/ Informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami

- účtovná jednotka v účtovnom období uskutočnila - **neuskutočnila** žiadne obchody so spriaznenými osobami

N/ Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

O/ Prehľad zmien vlastného imania

	BO v tis. €	PO v tis. €

Základné imanie zapísané v OR	6,639	6,639
Základné imanie nezapísané v OR	0	0
Emisné ážio	0	0
Rezervný fond tvorený z kapitálových vkladov		
Ostatné kapitálové fondy		
Neuhradená strata minulých rokov		
Účtovná strata	6,03 €	

P/ Prehľad peňažných tokov

Účtovná jednotka nemá povinnosť auditu ani povinnosť zostavenia prehľadu peňažných tokov.

V Bratislave dňa 31.3.2014

Podpis člena štatutárneho orgánu: