

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31.12.2013.

v - eurocentoch - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac rok mesiac rok
 do

Za bezprostredne predchádzajúce obdobie od do

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná zvierka

*)
 - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná zvierka

*)
 - zostavená
 - schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

. .

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Z a t i s i e s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Z á t i š i e

Číslo

1 0 / a

PSC

Názov obce

B R A T I S L A V A

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: 14.03.2014 | Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: | Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zvierky: | 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

Zatisie s.r.o.
Zátišie 10/a
831 03 Bratislava

Spoločnosť Zatisie s.r.o.(ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 06.06.2008 a do obchodného registra bola zapísaná 25.06.2008 (Obchodný register Okresného súdu v Bratislave I., oddiel: Sro, vložka číslo 53078/B)

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra

- Prenájom nehnuteľnosti spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- Reklamné a marketingové služby
- Poskytovanie softwaru – predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom
- Vedenie účtovníctva

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 | 2 | 3 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 2 | 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 účtovne obdobie: 01.05.2013**

B. ORGÁNY A AKCIONÁRI SPOLOČNOSTI

1. Orgány spoločnosti

Štatutárny orgán: RNDr. Viliam Sameliak, konateľ
Ing. Ján Sameliak, konateľ

2. Akcionári spoločnosti

Štruktúra spoločníkov 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 |
| RNDr. Viliam Sameliak | 5 078,67 | 51 | 51 | 51 |
| Ing. Ján Sameliak | 4 879,51 | 49 | 49 | 49 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| Spolu | 9 958,18 | 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 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 obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania.

Účtovná jednotka v roku 2012 obstarala dlhodobý hmotný majetok kúpou v celkovej hodnote 66 588 EUR

5. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Účtovná jednotka v roku 2013 obstarala dlhodobý hmotný majetok prostredníctvom finančného leasingu hodnote 64 410 EUR

7. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť v roku 2013 poskytla preddavok na dlhodobý finančný majetok – kúpa akcií v spoločnosti Pasanote Ltd.

8. Zásoby obstarané kúpou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. 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.

Účtovná jednotka v roku 2013 nemá náplň pre túto položku.

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 prevdepodobné, 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. Účtovná jednotka v roku 2013 nemala náplň na tvorbu rezerv.

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

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 | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Oprávkky | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | |
|---|--|---------|---------------------|----------|-------------|----------------------|-----------------------------|-------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniť- né práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obsta- rávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| 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 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 preddavky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 655 436 | 65 589 | | | | | | 721 025 |
| Prírastky | | | 64 410 | | | | 64 410 | | 128 820 |
| Úbytky | | | | | | | -64 410 | | -64 410 |
| Presuny | | | | | | | | | - |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 655 436 | 129 999 | | | | 0 | | 785 435 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 75 722 | 16 092 | | | | | | 91 814 |
| Prírastky | | 33 012 | 21 536 | | | | | | 54 548 |
| Úbytky | | - | | | | | | | - |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 108 734 | 37 628 | | | | | | 146 362 |

Tabuľka č. 2

| 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 | | 654 436 | | | | | | | 654 436 |
| Prírastky | | 1 000 | 65 589 | | | | | | 66 589 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 655 436 | 65 589 | | | | | | 721 025 |
| Oprávky | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---|--|---------------|---------------|--|--|--|--|--|---------------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 42 743 | | | | | | | 42 743 |
| Prírastky | | 32 979 | 16 092 | | | | | | 49 071 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 75 722 | 16 092 | | | | | | 91 814 |

| 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

Poistenie budovy Zátišie 10/a, Bratislava 565 EUR
 Splatné v štvrtročných splátkach.
 Poistenie motorového vozidla (časť ÚO).....69 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) Obstarávacia 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 nemá náplň pre túto položku

s) Pohľadávky do lehoty a v lehote splatnosti

| 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 | 55 910 | | 55 910 |
| 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 | | | |
| Iné pohľadávky | | | |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 55 910 | | 55 910 |

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 | 1 493 | 245 |
| Bežné bankové účty | 374 | 15 303 |

| | | |
|--------------------------|--------------|---------------|
| Bankové účty termínované | - | - |
| Peniaze na ceste | - | - |
| Spolu | 1 867 | 15 548 |

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: | 439 | 96 |
| Poistenie budovy | 43 | 44 |
| Poistenie motorového vozidla | 346 | |
| Iné | 50 | 52 |
| 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 | 9 958 | 9 958 |
| Počet akcií (a.s.) | | |
| Hominálna hodnota 1 akcie (a.s.) | | |
| Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť) | | |
| RNDr. Viliam Sameliak | 5 078 | 5 078 |
| Ing. Ján Sameliak | 4 880 | 4 880 |
| Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní | | |
| Hodnota upísaného vlastného imania | | |
| Hodnota splateného základného imania | 9 958 | 9 958 |
| 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 | 2 233 |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | 111 |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | |
| Prídel do sociálneho fondu | |
| Prídel na zvýšenie základného imania | |
| Úhrada straty minulých období | 1 864 |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 258 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Iné | |
| Spolu | 2 233 |

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

Účtovná jednotka v roku 2013 nemala náplň na tvorbu rezerv na nevyčerpanú dovolenku.

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia |
|--|------------------------------------|--------|--------------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | |
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 2 874 | | 2 874 | | 0 |
| Rezerva na nevyčerpanú dovolenku a odvody | 2874 | | 2 874 | | 0 |
| 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 | 60 180 | 17 222 |
| Krátkodobé záväzky po lehote splatnosti | 559 300 | 567 500 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 619 480 | 584 722 |
| Dlhodobé záväzky do lehoty splatnosti | 39 988 | 18 668 |
| Dlhodobé záväzky po lehote splatnosti | | |
| Dlhodobé záväzky spolu | 39 988 | 18 668 |

d)

e) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Záväzky po lehote splatnosti | 559 300 | 567 500 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 60 180 | 17 222 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 619 480 | 584 722 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 39 988 | 18 668 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Dlhodobé záväzky spolu | 39 988 | 18 668 |

f) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

g) Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

h) Závazky zo sociálneho fondu

Účtovná jednotka má záväzky zo sociálneho fondu 330 EUR.

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 223 | 65 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 107 | 158 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 107 | 158 |
| Čerpanie sociálneho fondu | | |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 330 | 223 |

i) Vydané dlhopisy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

j) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

| 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 |
| Finančná výpomoc | | 35 000 | | | 35 000 | |
| Spolu | | 35 000 | | | 35 000 | |

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

l) Významné položky derivátov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

m) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

n) 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 |
| Prenájom | 50 372 | 49 847 | | | | |
| Poradenské služby | 50 827 | 96 894 | | | | |
| Účtovnícke služby | 26 342 | 21 487 | | | | |
| Refakturácia nákladov | | | | | | |
| Tovar, material | 1 074 | 3 610 | | | | |
| Spolu | 128 615 | 171 838 | | | | |

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | | |
| Tržby z predaja služieb | 127 541 | 168 228 |
| Tržby za tovar | 1 074 | 3 610 |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | | |
| Čistý obrat celkom | 128 615 | 171 838 |

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 | 1 | 1 |
| Kurzové zisky | | |
| Ostatné finančné výnosy | | |
| Spolu | 1 | 1 |

I. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM V NÁKLADOCH

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|------------------------------|---|
| Náklady za poskytnuté služby : | 24 540 | 59 110 |
| Opravy a udržiavanie | 9 920 | 5 190 |
| Cestovné | 3 370 | 4 775 |
| Poštovné | 17 | 9 |
| Sprostredkovateľské, poradenské služby | | 11 863 |
| Terenné úpravy okolia budovy | 8 403 | 33 281 |
| Účtovnícke a administratívne služby | 1 205 | |
| Telefon | 452 | |
| Ostatné služby - nešpecifikované | 1 173 | 3 992 |
| Odpisy | 54 548 | 49 071 |
| Dane a poplatky | 5 123 | 3 440 |
| Spotrebované materialové nákupy | 23 165 | 15 374 |
| Osobné náklady | 24 502 | 40 115 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 74 | 74 |
| Neuplatnený odpočet DPH | | 74 |
| Finančné náklady, z toho: | 2 171 | 2 420 |
| Úroky z KFV | 1 400 | 1 674 |
| Bankové poplatky | 137 | 102 |
| Poistenie | 634 | 644 |
| | | |
| 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: | -2 509,03 | x | x | 2233,52 | x | x |
| teoretická daň | x | -577,08 | | x | 424,37 | 19,00 |
| Daňovo neuznané náklady | 3 839,61 | 883,11 | 23,00 | 814,20 | 154,70 | |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -0,50 | -0,12 | 23,00 | -0,98 | -0,19 | 19,00 |
| Umorenie daňovej straty | 1 330,08 | 305,91 | 23,00 | -3046,74 | -578,88 | 19,00 |
| Spolu | 0 | 0 | | 0 | 0 | |
| Splatná daň z príjmov | x | 0 | | x | 0 | |
| Odložená daň z príjmov | x | | | x | | |
| Celková daň z príjmov | x | 0 | | x | 0 | 0 |

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 služby spoločnosti kde spoločníci sú zároveň aj spoločníkmi účtovnej jednotky.

O.

| Spriaznená osoba | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|------------------|-------------------|------------------------------|--|
| | | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | d |
| Dart s.r.o. | 03 | 48 775 | 3 000 |
| Promotive s.r.o. | 03 | 4 375 | 3 000 |

P. 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

Q. 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 | 9 958 | | | | 9 958 |
| 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 | 216 | 111 | | | 327 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 4 092 | 258 | | | 4 350 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -1 864 | | 1 864 | | 0 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 2 233 | - 2 509 | | -2 233 | - 2 509 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| 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 | 9 958 | | | | 9 958 |
| 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, splnutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | | 216 | | | 216 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 3 574 | 696 | | -178 | 4 092 |
| Neuhrazená strata minulých rokov | - 1864 | | | | -1 864 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 733 | 2 233 | | -733 | 2 233 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | |

