

Poznámky Úč POD 3 - 04

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12. 2013

Za obdobie od	- eurocentoch		x - celých eurách *)	
	meciac	rok	meciac	rok
	1	2013	12	2013
Bezprostredne predchádzajúce obdobie od	meciac		rok	
	meciac	rok	meciac	rok
	1	2012	12	2012

Dátum vzniku účtovnej jednotky	Účtovná závierka	Účtovná závierka
6.6.2007	*) x - riadna - mimoriadna - priebežná	*) x - zostavená - schválená

IČO	DIČ	Kód SK NACE
36786969	2022393109	62.09.0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

OPTIVA s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica ŽELEZNIČNÁ **Číslo** 112/61

PSČ 90024 **Názov obce** VEĽKÝ BIEL

Číslo telefónu 915200486 **Číslo faxu**

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 10.3.2014	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

Informácie o účtovnej jednotke

- administratívne práce
- automatizované spracovanie dát
- cestná nákladná doprava vykonávaná vozidlami, ktorých celková zmotnosť vrátane prípojného vozidla nepresahuje 3,5 t
- fotografické služby
- inštalácia a údržba počítačového hardvéru a softvéru
- inštalácie a opravy elektrických rozvodov v rozsahu bezpečného napätia
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti (veľkoobchod)
- kúpa tovaru na účely jeho predaja končným spotrebiteľom v rozsahu voľnej živnosti (veľkoobchod)
- natáčanie videokamerou
- organizovanie a usporadúvanie spoločenských, kultúrnych, športových a prezentačných podujatí v rozsahu voľnej živnosti
- osobná cestná doprava vykonávaná osobnými vozidlami, ktorých celková obsaditeľnosť nepresahuje 9 osôb vč.vodiča
- s výnimkou taxislužby
- poradenstvo software - predaj hotových programov na základe dohody s autorom
- zhotovovanie webových stránok

Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

ukočenie kalendárneho roka k 31.12.2013

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 30.6.2013

Spoločnosť predpokladá nepretržité pokračovanie vo svojej činnosti.

Odpisový plán pre neobežný majetok

neobežný majetok	obdobie (roky)	počet mesiacov	metoda
SHV - drobný dlhodobý majetok		13	rovnomerne
automobil	4		rovnomerne
stavby	20	240	rovnomerne

1. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

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

2. Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %	v %	
a	b	C	d	e
Kubačšík Roman	6639	100	100	
Spolu	6639	100	100	

5. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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		30979	2593						33572
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		30979	2593						33572
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1549	2274						
Prírastky		1549	319						
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		3098	2593						
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		29430	319						
Stav na konci účtovného obdobia		27881	0						

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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		30979	2593						33572
Prírastky			17234						17234
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia		30979	19827				0		50806
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3098	2593						
Prírastky		1549	2269						3818
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		4647	4862						9509
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		27881	0						27881
Stav na konci účtovného obdobia		26332	14965						41297
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

16. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	D
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3708		3708
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	3708		3708

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bezprostredne predchádzajúce účt. obd.	Bežné účt. obd.
a	b	C
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	100	3708
Krátkodobé pohľadávky spolu	100	3708
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

18. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné	Bežné účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1439	67
Bežné bankové účty	25995	24970
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	
Spolu	27434	25037

22. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		
web domena	19	41
poistenie		178
telefón	23	21

24. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	7946
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	7946
Spolu	7946

25. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	F
Krátkodobé rezervy, z toho:					
účtovníctvo 12 2012	74	50	74		50
DP a UZ 2012	50	100	50		100

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	F
Krátkodobé rezervy, z toho:					
účtovníctvo 2013	50	50	50		50
DP a UZ 2013	100	100	100		100

26. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	180	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	30326	51518
Krátkodobé záväzky spolu	30326	51518

Bežné obdobie

Krátkodobé záväzky	Záväzky do lehoty splatnosti	Záväzky po lehote splatnosti	Spolu
Záväzky z obchodného styku	588		588
Nevyfakturované dodávky			
Záväzky voči ovládanej alebo ovládajúcej osobe			
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	46142		46 142
Záväzky voči zamestnancom			
Záväzky zo sociálneho zabezpečenia			
Daňové záväzky a dotácie	4788		4 788
Ostatné záväzky			
	51 518		51 518

Bezprostredne predchádzajúce obdobie

Krátkodobé záväzky	Záväzky do lehoty splatnosti	Záväzky po lehote splatnosti	Spolu
Záväzky z obchodného styku	659	180	839
Nevyfakturované dodávky			
Záväzky voči ovládanej alebo ovládajúcej osobe			
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	27413		27 413
Záväzky voči zamestnancom			
Záväzky zo sociálneho zabezpečenia			
Daňové záväzky a dotácie	2254		2 254
Ostatné záväzky			
	30 326		30 326

35. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bezpr. pre dch. účt obd	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovensko-tovar	624	2 477				
Slovensko - služby	55 210	53 753				
Spolu	55 834	56 230				

37. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
vynosové uroky	4	20

38. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	55 210	53 753
Tržby za tovar	624	2 477
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	55 834	56 230

39. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
telefon	411	265
účtovne a poradenské služby	782	1276
služby ostatne	188	342
opravy	239	105
cestovne	15657	8635
najomne	9600	10572
SW	1561	131
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Finančné náklady, z toho:		
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
bankove poplatky	88	93

41. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky	Bezpr. predch účt obd			Bežné 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:	9854,21		19	16195		
teoretická daň	1872,3		19			
Daňovo neuznané náklady	190,84			5044		
Výnosy nepodliehajúce dani	4,39			19		
Umorenie daňovej straty						
Spolu	10040,66	1907,72		21220	4880,6	
Splatná daň z príjmov						
Odložená daň z príjmov						
Celková daň z príjmov						

47. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

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	6 639				6 639
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 účasí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Statutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov		9 227			9 227
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	9 227	7 946	9 227		7 946
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
SPOLU	16 530	17 173	9 227	0	24 476

Tabuľka č. 2

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	6 639				6 639
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					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Statutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	9 227		9 227		
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	7 946	11 311	7 946		11 311
Vyplatené dividendy		9 227			
Ostatné položky vlastného imania					
SPOLU	24 476	20 538	17 173	0	18 614