

Poznámky k individuálnej účtovnej závierky 2013 zostavenej k 31.12.2013 v celých eurách

Za obdobie 01 – 12 / 2013

Preddchádzajúce obdobie 01 – 12 / 2012

A – Informácie o účtovnej jednotke :**LUSTAKO, s.r.o.**

Prímoravská 6292/9A

841 07 Bratislava

IČO: 36710164

DIČ: 2022285056

Kód SK NACE: 71.12.1

Dátum založenia účtovnej jednotky : 10.11.2006

Dátum vzniku účtovnej jednotky: 12.12.2006

Predmet činnosti:**inžinierska činnosť - obstarávanie služieb v stavebníctve**

sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby v rozsahu voľnej živnosti,

kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)

kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)

vedenie účtovníctva

automatizované spracovanie dát

administratívne a kancelárske práce

reklamná a propagačná činnosť

podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti

prenájom hnutelných vecí v rozsahu voľnej živnosti

leasing v rozsahu voľnej živnosti

prieskum trhu a verejnej mienky

technicko-organizačné zabezpečenie kurzov, školení, výstav, verejných, spoločenských, kultúrnych a športových

podujatí v rozsahu voľnej živnosti

poradenstvo v oblasti stavebníctva v rozsahu voľnej živnosti

obstarávateľská činnosť spojená so správou a prenájmom nehnuteľností

nákup a predaj hardwaru, poskytovanie software - predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom

poradenské služby v oblasti výpočtovej techniky

návrh a optimalizácia informačných technológií

vypracovanie dokumentácie a projektu jednoduchých stavieb, drobných stavieb a zmien týchto stavieb - pozemné stavby

výkon činnosti stavbyvedúceho

výkon činnosti stavebného dozoru

sprostredkovanie predaja, prenájmu a kúpy nehnuteľností (realitná činnosť)

uskutočňovanie stavieb a ich zmien

správa a údržba bytového a nebytového fondu v rozsahu voľnej živnosti

prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájmom

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1,33	2
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1	2
počet vedúcich zamestnancov	1	2

C – Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku**E – Použité účtovné zásady a účtovné metódy**

Účtovná závierka spoločnosti bola vypracovaná ako riadna s cieľom ďalšieho pokračovania v podnikateľskej činnosti firmy.

Účtovníctvo bolo spracovávané pomocou účtovného softvéru PROLUC prostredníctvom externého dodávateľa – spoločnosti BEKOS s.r.o., IČO :35 793 309 so sídlom na Prímoravskej ul.č.9 v Bratislave.

Účtovným obdobím v spoločnosti je kalendárny rok.

Pri účtovaní v roku 2013 boli dodržiavané zásady vecného a pravdivého obrazu o spoločnosti, pričom bolo účtované len o skutočnostiach, ktoré časovo a vecne súvisia s rokom 2013. Náklady týkajúce sa roku 2014, ktoré boli fakturované ešte v roku 2013, boli zaúčtované na účte 381-Náklady budúcich období .

Pri oceňovaní majetku formou nákupu sa vychádza z obstarávacej ceny.

Pohľadávky a záväzky sú oceňované menovitou hodnotou.

F – Údaje vykázané na strane aktív

Údaje sú uvádzané prevažne v tabuľkovej forme.

2. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samos- tatné hnutel- né veci a súbory hnutel- ných vecí d	Pestova- teľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Os- tatný DHM g	Ob- stará- vaný DHM h	Poskyt- nuté pred- davky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	21755	125416	44940						192111
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	21755	125416	44940						192111
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3136	28359						31495
Prírastky		6271	6216						12487
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		9407	34575						43982
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									

Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			160388						160388
Stav na konci účtovného obdobia			89227						89227

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky			160388						160388
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			160388						160388
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia			160388						160388

V roku 2012 spoločnosť obstarala podielové listy – vložila prostriedky do podielových fondov VÚB banky v hodnote 160.000,00 eur, z ktorých časť v roku 2013 odkúpila späť – v nominálnej hodnote 71.599,00 eur. Hodnota podielových listov k 31.12.2013 je podľa výpisu z banky 89.227,00 eur (zaúčtovaný nerealizovaný výnos z úrokov k 31.12.2013 je vo výške 826,00 eur).

Výnos priodkúpených podielových listov bol vo výške 496,00 eur.

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	23266	20371	2895
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	52		52
Krátkodobé pohľadávky spolu	23318	20371	2947

5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4261	9098
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	29959	52392
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	34220	61490

Údaje vykázané na strane pasív :

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	36817
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	936
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	5
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	35876
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	36817

7. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

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:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1072	1239	1072		1239
Rezerva na dovolenky	453	732	453		732
Rezerva na odvody z dov	159	257	159		257
Rezerva na ÚZ	460	250	460		250

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	350	1072	350	0	1072
Rezerva na dovolenky		453			453
Rezerva na odvody z dov		159			159
Rezerva na ÚZ	350	460	350		460

8. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	0	3
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		3
Krátkodobé záväzky spolu	191063	282056
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	191006	281995
Záväzky po lehote splatnosti	57	61

V krátkodobých záväzkoch je pôžička od spoločníka Ing. Jána Rizmana v hodnote 172.000,00 eur.

9. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	3	14
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	60	92
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	60	92
Čerpanie sociálneho fondu	63	103
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	3

H - Informácie o výnosoch firma :**10. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	53717	18076
Tržby za tovar	51226	210457
Výnosy zo zákazky		10439
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		652000
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	104943	890972

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-24540	x	x	37981	x	x
teoretická daň	x	-5644	23	x	7216	19
Daňovo neuznané náklady	146	34	23	84	16	19
Výnosy nepodliehajúce dani	952	219	23	642	122	19
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty				31300	5947	19
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	-25346	0	23	6123	1163	19
Splatná daň z príjmov	x	0	23	x	1163	19
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	0	23	x	1163	19

K – Informácie o podsúvahových útoch

Firma neúčtovala na podsúvahových útoch.

M – Informácie o príjmoch a iných výhodách členov štatutárnych orgánov.

Spoločnosť nevyplatila v roku 2013 podiely na zisku spoločníkom. V roku 2013 mali spoločníci vyplatené mzdy v celkovej výške 9.884,00 eur.

N – Ekonomické vzťahy so spriaznenými osobami

Spoločnosť BEKOS s.r.o. spracovávala spoločnosti LUSTAKO, s.r.o. účtovníctvo, za čo v roku 2013 vyfaktúrovala celkom 2.471,00 eur.

Na druhej strane spoločnosť LUSTAKO, s.r.o. prenajímala spoločnosti BEKOS s.r.o. priestory na Čajakovej ulici v Bratislave v celkovej hodnote 6.140,00 eur za rok 2013.

Spoločnosti MERSTAKO s.r.o. predávala spoločnosť LUSTAKO, s.r.o. tovar a prenajímala osobný automobil, za čo v roku 2013 vyfaktúrovala celkom 31.106,00 eur

O – Informácia o skutočnostiach ,ktoré nastali po 31..12.2013

V spoločnosti nenastali žiadne významné zmeny od 31.12.2013 .

P – Prehľad zmien vlastného imania

Zmeny sú uvedené v tabuľkovej forme

12. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

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	16000				16000
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	664			-936	1600
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	104969		10000	-35876	130845
Neuhradená strata minulých rokov	-20736				-20736
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	36817	-24637		36817	-24637
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Časť nerozdelého zisku 2012 vo výške 5,00 eur bol v roku 2013 preúčtovaný na účet sociálneho fondu.

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	16000				16000
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	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	104969				104969
Neuhradená strata minulých rokov	-10793			-9943	-20736
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-9943	36817		9943	36817
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

R – Prehľad peňažných tokov

Nakoľko spoločnosť nemá povinnosť overovať účtovnú závierku auditorom, výkaz o peňažných tokoch neuvádzame.