

POZNÁMKY

individuálnej ročnej závierky
zostavenej k 31.12.2013

v celých eurách

Za obdobie	od	1.1.2013	do	31.12.2013
Za bezprostredne predchádzajúce obdobie	od	1.1.2012	do	31.12.2012

Dátum vzniku účtovnej jednotky: 1.7.2008

Účtovná závierka: riadna
schválená

IČO: 44179707

DIČ: 2020644525

Kód SK NACE: 47.50

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky:
ROZANA, s. r. o.

Sídlo účtovnej jednotky:

Ulica Číslo PSČ Názov obce
Hlavné námestie 38 060 01 Kežmarok

Číslo telefónu: 052/4522095

Číslo faxu:

E-mailová adresa: rozana@stonline.sk

Zostavené dňa: 27.02.2014

Schválené dňa: 05.03.2014

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:

A VŠEOBECNE

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- > Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- > Sprostredkovateľská činnosť
- >
- >
- >

c) Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účt. obdobie	Predch. účt. obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	4,2	6,6
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	3	7
počet vedúcich zamestnancov	1	1

d) Ručenie účtovnej jednotky:

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Riadna účtovná závierka k poslednému dňu účtovného obdobia.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie:

11.2.2013

B ŠTATUTÁRNE ORGÁNY A SPOLOČNÍCI

a) Štatutárne orgány (konatelia):

- > Rozália Cibulcová
- > Miroslav Cibulec
- >

b) Štruktúra spoločníkov

Tabuľka č. 1

Spoločník	Výška podielu		Podiel na hlasovac. právach v %	Iný podiel
	absolútne	v %		
Rozália Cibulcová	1 660	25	25	
Miroslav Cibulec	1660	25	25	
Alena Litkowieczová	1660	25	25	
Branislav Cibulec	1660	25	25	
Spolu	6 640	100	100	

Tabuľka č. 2

Účtovná jednotka nemá pre túto tabuľku náplň

C KONSOLIDOVANÝ CELOK

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku a preto nemá pre túto časť náplň

E POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

b) Účtovná jednotka nezmenila účtovné zásady ani účtovné metódy, v dôsledku čoho k ovplyvneniu hodnoty majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia nedošlo.

c) Spôsoby oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	žiadny
4. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	žiadny
5. dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	žiadny
7. dlhodobý finančný majetok	žiadny
8. zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena
9. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	žiadne
12. pohľadávky	menovitá hodnota
13. krátkodobý finančný majetok	menovitá hodnota
14. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	menovitá hodnota
15. záväzky vrátane rezerv, pôžičiek a úverov	menovitá hodnota
16. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	žiadne
19. prenajatý majetok vrátane lízingu	žiadny

d) Odpisový plán pre dlhodobý majetok nie je pre účtovnú jednotku aktuálny

e) Účtovná jednotka nedostala žiadne dotácie na obstaranie majetku.

F | INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Softvér	Ostatný DNM	Obstaráv. DNM	Spolu
Prvotné ocenenie:				
Stav na začiatku účt. obdobia				0
Prírastky				0
Úbytky				0
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0	0
Oprávky:				
Stav na začiatku účt. obdobia				0
Prírastky				0
Úbytky				0
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0	0
Zostatková hodnota:				
Stav na začiatku účt. obdobia	0	0	0	0
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0	0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie			
	Softvér	Ostatný DNM	Obstaráv. DNM	Spolu
Prvotné ocenenie:				
Stav na začiatku účt. obdobia				0
Prírastky				0
Úbytky				0
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0	0
Oprávky:				
Stav na začiatku účt. obdobia				0
Prírastky				0
Úbytky				0
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0	0
Zostatková hodnota:				
Stav na začiatku účt. obdobia	0	0	0	0
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0	0

Dlhodobý hmotný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie					
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnut. veci	Ostatný DHM	Obstaráv. DHM	Spolu
Prvotné ocenenie:						
Stav na začiatku účt. obdobia	0	0	56 996	0	0	56 996
Prírastky						0
Úbytky			56 996			56 996
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0	0	0	0
Oprávky:						
Stav na začiatku účt. obdobia	x	0	51 596	0	x	51 596
Prírastky	x				x	0
Úbytky	x		51 596		x	51 596
Stav na konci účt. obdobia	x	0	0	0	x	0
Zostatková hodnota:						
Stav na začiatku účt. obdobia	0	0	5 400	0	0	5 400
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0	0	0	0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie					
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnut. veci	Ostatný DHM	Obstaráv. DHM	Spolu
Prvotné ocenenie:						
Stav na začiatku účt. obdobia			56 996			56 996
Prírastky						0
Úbytky						0
Stav na konci účt. obdobia	0	0	56 996	0	0	56 996
Oprávky:						
Stav na začiatku účt. obdobia	x		46 197		x	46 197
Prírastky	x		5 399		x	5 399
Úbytky	x				x	0
Stav na konci účt. obdobia	x	0	51 596	0	x	51 596
Zostatková hodnota:						
Stav na začiatku účt. obdobia	0	0	10 799	0	0	10 799
Stav na konci účt. obdobia	0	0	5 400	0	0	5 400

c) Obmedzenie práv spojených s dlhodobým hmotným majetkom

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý hmotný majetok s obmedzeným právom s ním nakladať	

o), p) Obmedzenie práv spojených so zásobami

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	
Zásoby s obmedzeným právom s ním nakladať	

r) Opravné položky na pohľadávky

Druh pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Na zač. účtovn. obdobia	Tvorba	Zrušené z dôvodu opodstat.	Zrušené z dôvodu odpisu	Na konci účtovn. obdobia
Pohľadávky z obchodného styku					0
....					0

s) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote	Po lehote	Spolu
Dlhodobé pohľadávky:			
Z obchodného styku			0
Voči spoločníkom			0
Iné			0
Spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky:			
Z obchodného styku	21 291		21 291
Voči spoločníkom			0
Sociálne poistenie			0
Daňové			0
Iné	25		25
Spolu	21 316	0	21 316

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
Krátkodobé pohľadávky:		
Pohľadávky po lehote	0	
So zostatkovou dobou do jedného roka	0	
Dlhodobé pohľadávky:		
So zostatkovou dobou od 1 do 5 rokov	0	
So zostatkovou dobou nad 5 rokov		

t), u) Obmedzenie práv spojených s pohľadávkami

Opis predmetu záložného práva	Bežné účt. obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadáv.
Pohľadávky kryté záložným právom		
Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo zálož.právo		
Pohľadávky s obmedz. právom nakladať		

w) Významné zložky krátkodobého finančného majetku

Názov položky	Bežné účt.obdob	Predch. účt.obdob
Pokladnica, ceniny	1 841	
Bežné bankové účty		
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1 841	0

zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Názov položky	Bežné účt.obdob	Predch. účt.obdob
Náklady budúcich období	175	265
z toho:		
poistenia		96
spoje	49	48
aktualizácia softvéru	85	80
odborná literatúra, knihy	41	41
ostatné		
Príjmy budúcich období	0	0
z toho:		
...		
...		
...		
...		
...		
...		

G | INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**a) 1. Základné imanie**

vo výške 6640 tis. EUR je splatené, počet podielov a ich výška je uvedená na strane 1.

3. Zúčtovanie hospodárskeho výsledku z predchádzajúceho účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

Názov položky	Predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku:	Bežné účtovné obdobie
Rezervný fond	
Sociálny fond	
Straty min. období	
Nerozdelený zisk	
Podiely spoločníkom	
Spolu	0

Tabuľka č. 2

Názov položky	Predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	10 926
Vysporiadanie účtovnej straty:	Bežné účtovné obdobie
Rezervný fond	
Nerozdelený zisk	
Straty min. období	10 926
Spolu	10 926

b) Rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Na zač. účtovn. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Na konci účtovn. obdobia
Na nevyčerpané dovolenky	2 220	1 175	2 220		1 175
					0
					0
Spolu	2 220	1 175	2 220	0	1 175

c), d) Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote	Po lehote	Spolu
Dlhodobé záväzky:			
Z obchodného styku			
Voči spoločníkom			
Iné			
Spolu	0	0	0
Krátkodobé záväzky:			
Z obchodného styku	31 283	37 234	68 517
Voči spoločníkom	0		0
Voči zamestnancom	784		784
Sociálne poistenie	1 608		1 608
Daňové	3 133		3 133
Iné			0
Spolu	36 808	37 234	74 042

Tabuľka č. 2

Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky po lehote	37 234	33 123
So zostatkovou dobou do jedného roka	37 234	33 123
Dlhodobé záväzky:		
So zostatkovou dobou od 1 do 5 rokov	0	
So zostatkovou dobou nad 5 rokov		

g) Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	29	49
Tvorba na ťarchu nákladov	134	199
Tvorba zo zisku		
Ostatná tvorba		
Tvorba fondu spolu	134	199
Čerpanie fondu spolu	134	219
Konečný zostatok sociálneho fondu	29	29

i) Bankové úvery a návratné finančné výpomocce

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok v % p.a.	Dátum splatnosti	Istina v bež.obd.	Istina v predch.
Dlhodobé bankové úvery:					
Účelový úver	EUR	7,4	17.10.14	18 227	24 479
Krátkodobé bankové úvery:					
Krátkodobý úver	EUR			29 826	27 740

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok v % p.a.	Dátum splatnosti	Istina v bež.obd.	Istina v predch.
Dlhodobé pôžičky:					
Krátkodobé pôžičky:					

j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Názov položky	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
Výdavky budúcich období	0	0
z toho: ...		
...		
...		
Výnosy budúcich období	0	0
z toho: ...		
...		
...		

H) INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

a) Tržby za vlastné výkony

Typ výrobkov, tovarov a služieb	Tržby	
	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
Tržby za tovar - drogéria	212 477	280 665
Tržby za tovar - nábytok	46 935	99 860
Prepravné v súvislosti s predajom tovaru		15 297
....		
....		
....		
....		
Ostatné služby		
Spolu	259 412	395 822

d) Významné položky ostatných výnosov z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
Tržby z predaja hmotného majetku	12 730	
....		
Iné výnosy	1 782	3 960
Spolu	14 512	3 960

e) Významné položky finančných výnosov

Názov položky	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
....		
....		
....		
Spolu	0	0

f) Mimoriadne výnosy

Názov položky	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
....		
....		
Spolu	0	0

I | INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

a) až d) Náklady

Názov položky	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
Významné náklady za poskytnuté služby	286 410	386 408
z toho:		
nákupná cena tovaru - drogéria	180 535	221 305
nákupná cena tovaru - nábytok	35 439	72 147
rézijný materiál	2 559	856
energie	6 962	8 606
náklady na prevádzku vozidiel	4 180	9 114
prijaté rézijné služby	18 518	13 403
osobné náklady	38 217	60 977
Významné ostat. náklady na hosp. činnosť	0	0
Finančné náklady	6 933	6 437
z toho:		
lízingové úroky	3 722	2 096
bankové úroky	1 192	1 343
poistenia	1 075	1 235
náklady na peňažný styk	944	1 763
Mimoriadne náklady	0	0
z toho:		
...		
...		

J | INFORMÁCIE O DANI Z PRÍJMOV

f), g) Daň z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Predchádz. účt. obdobie		
	Základ d.	Daň	Daň v %	Základ d.	Daň	Daň v %
Výsl. hosp. pred zadaním	-28 190	x	x	-10 926	x	x
z toho: teoretická daň	x	-6 484	19,0	x	-2 076	19,0
Daňovo neuznané náklady	14 493			11 529		
Výnosy nepodliehajúce dani	11 750					
Umorenie daňovej straty						
Spolu	-25 447	-5 853		603	115	
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	0		x	0	

M | INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu	
	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
Peňažné príjmy	10 534	12 003
Nepeňažné príjmy		
Peňažné preddavky		
Nepeňažné preddavky		
Poskytnuté úvery		
Poskytnuté záruky		
Iné		

P | PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Zač. stav	Prírastky	Úbytky	Presuny	Kon. stav
Základné imanie	6 640				6 640
Ostatné kapitálové fondy	66 550	17 800			84 350
Zákonný rezervný fond	0				0
Nerozdelený zisk min. rokov	0				0
Neuhradená strata min. rokov	121 103	10 926			132 029
Hosp. výsledok bež. obdobia	-10 926		17 264		-28 190
Spolu vlastné imanie	-58 839	6 874	17 264	0	-69 229

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Predchádzajúce účtovné obdobie				
	Zač. stav	Prírastky	Úbytky	Presuny	Kon. stav
Základné imanie	6 640				6 640
Ostatné kapitálové fondy	68 550		2 000		66 550
Zákonný rezervný fond					
Nerozdelený zisk min. rokov	0				
Neuhradená strata min. rokov	94 672	26 431			121 103
Hosp. výsledok bež. obdobia	-26 431		-15 505		-10 926
Spolu vlastné imanie	-45 913	-26 431	-13 505	0	-58 839