

P O Z N Á M K Y

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: 1.10.2009

Účtovná závierka: riadna
schválená

IČO: 44969848

DIČ: 2022890551

Kód SK NACE: 47.59.0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky:

ROZANA PLUS, s. r. o.

Sídlo účtovnej jednotky:

Ulica	Číslo	PSČ	Názov obce
Hlavné námestie	38	060 01	Kežmarok

Číslo telefónu: 052/4522130

Číslo faxu:

E-mailová adresa: rozana@stonline.sk

Zostavené dňa: 03.03.2014

Schválené dňa: 07.03.2014

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)

>

>

>

>

c)|Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účt. obdobie	Predch. účt. obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	2	6,5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	2	6
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):

> Miroslav Cibulec

> Branislav Cibulec

>

b)|Štruktúra spoločníkov

Tabuľka č. 1

Spoločník	Výška podielu		Podiel na hlasovac. právach v %	Iný podiel
	absolútne	v %		
Miroslav Cibulec	2 945	44,4	44,4	
Branislav Cibulec	2 945	44,4	44,4	
Rozália Cibulcová	750	11,3	11,3	
Spolu	6 640	100,0	100,0	

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 pravdepodobne ukončí v roku 2014 svoju činnosť.

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	obstarávacia cena
4. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	obstarávacia cena
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. prenájatý majetok vrátane lízingu	žiadny

d) Odpisový plán pre dlhodobý majetok je totožný so spôsobom a dĺžkou odpisovania podľa zákona o daniach z príjmov.

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	2 845			2 845
Prírastky				0
Úbytky				0
Stav na konci účt. obdobia	2 845	0	0	2 845
Oprávky:				
Stav na začiatku účt. obdobia	2 845			2 845
Prírastky				0
Úbytky				0
Stav na konci účt. obdobia	2 845	0	0	2 845
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	2 845			2 845
Prírastky				0
Úbytky				0
Stav na konci účt. obdobia	2 845	0	0	2 845
Oprávky:				
Stav na začiatku účt. obdobia	2 845			2 845
Prírastky				0
Úbytky				0
Stav na konci účt. obdobia	2 845	0	0	2 845
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	28 027	0	0	28 027
Prírastky						0
Úbytky			21 680			21 680
Stav na konci účt. obdobia	0	0	6 347	0	0	6 347
Oprávky:						
Stav na začiatku účt. obdobia	x	0	25 317	0	x	25 317
Prírastky	x		2 710		x	2 710
Úbytky	x		21 680		x	21 680
Stav na konci účt. obdobia	x	0	6 347	0	x	6 347
Zostatková hodnota:						
Stav na začiatku účt. obdobia	0	0	2 710	0	0	2 710
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			45 199	2 994		48 193
Prírastky				9 701		9 701
Úbytky			17 172	12 695		29 867
Stav na konci účt. obdobia	0	0	28 027	0	0	28 027
Oprávky:						
Stav na začiatku účt. obdobia	x		32 967	2 994	x	35 961
Prírastky	x		9 522	9 701	x	19 223
Úbytky	x		17 172	12 695	x	29 867
Stav na konci účt. obdobia	x	0	25 317	0	x	25 317
Zostatková hodnota:						
Stav na začiatku účt. obdobia	0	0	12 232	0	0	12 232
Stav na konci účt. obdobia	0	0	2 710	0	0	2 710

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	4 857		4 816		41
....					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	100		100
Voči spoločníkom			0
Sociálne poistenie			0
Daňové	975		975
Iné	100		100
Spolu	1 175	0	1 175

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
Krátkodobé pohľadávky:		
Pohľadávky po lehote	0	4 695
So zostatkovou dobou do jedného roka	1 175	8 116
Dlhodobé pohľadávky:		
So zostatkovou dobou od 1 do 5 rokov		
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	55	680
Bežné bankové účty		
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	55	680

zb) | Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Názov položky	Bežné účt.obdob	Predch. účt.obdob
Náklady budúcich období	139	212
z toho:		
poistenia		50
aktualizácia softvéru	80	80
spoje	59	82
...		
...		
ostatné		
Príjmy budúcich období	0	0
z toho:		
...		
...		
...		
...		
...		
...		

G | INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

a) | 1. Základné imanie

vo výške **6 640** 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	170 562
Vysporiadanie účtovnej straty:	Bežné účtovné obdobie
Rezervný fond	1 560
Nerozdelený zisk	2 090
Straty min. období	166 912
Spolu	170 562

b) | Rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Na zač. účtovn. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Na konci účtovn. obdobia
Na nevyčerpané dovolenky	1 854	2 313	1 854		2 313
Na prevádzkové náklady súvis. s nájmom					0
Na spoje	50		50		0
Spolu	1 904	2 313	1 904	0	2 313

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	1 368	18 559	19 927
Voči spoločníkom			0
Voči zamestnancom	628		628
Sociálne poistenie	1 215		1 215
Daňové	72		72
Iné			0
Spolu	3 283	18 559	21 842

Tabuľka č. 2

Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky po lehote	18 559	601
So zostatkovou dobou do jedného roka	21 842	17 875
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	389	343
Tvorba na ťarchu nákladov	66	309
Tvorba zo zisku		
Ostatná tvorba		
Tvorba fondu spolu	66	309
Čerpanie fondu spolu	19	263
Konečný zostatok sociálneho fondu	436	389

i) Bankové úvery a návratné finančné výpomocy

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	29.3.2014	6 166	13 333
Krátkodobé bankové úvery:					
Kontokorentný úver	EUR			111 000	105 837

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok v % p.a.	Dátum splatnosti	Istina v bež.obd.	Istina v predch.
Dlhodobé pôžičky:					
Krátkodobé pôžičky:					
Dočasná finančná výpomoc	EUR			21 000	27 533

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 - nábytok	42 421	854 394
Ostatné služby	1 426	
....		
....		
....		
....		
....		
Ostatné služby		
Spolu	43 847	854 394

d) Významné položky ostatných výnosov z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
Odpis záväzkov	604	2 932
Tržby z predaja hmotného majetku	2 333	31 003
Iné výnosy	110	2 224
Spolu	3 047	36 159

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	124 032	1039279
z toho:		
ná kupná cena pred. tovaru	47 019	799 503
náklady na motorové vozidlá	1 120	8 072
nájomné a súvisiace služby		103 672
...		
...		
...		
osobné náklady	75 893	128 032
Významné ostat. náklady na hosp. činnosť	0	0
Finančné náklady	10 703	11 155
z toho:		
náklady peňažného styku	3 296	5 537
bankové úroky	5 862	4 510
poistenia	1 545	1 108
ostatné		
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	-36 271	x	x	-157 175	x	x
z toho: teoretická daň	x	-8 342	23,0	x	-29 863	19,0
Daňovo neuznané náklady	10 112			13 386		
Výnosy nepodliehajúce dani	3 492					
Umorenie daňovej straty						
Spolu	-29 651	-6 820	23,0	-143 789	-27 320	17,4
Splatná daň z príjmov	x	-6 820		x	-27 320	
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	-6 820		x	-27 320	

M | INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu	
	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
Peňažné príjmy	11 050	69 654
Nepeňažné príjmy		
Preňažné preddavky		
Nepeňažné preddavky		
Poskytnuté úvery		
Poskytnuté záruky		
Iné		

P | PREHLAD 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	17 646	18 542			36 188
Zákonný rezervný fond	1 560			1 560	0
Nerozdelený zisk min. rokov	2 090			2 090	0
Neuhradená strata min. rokov	0	166 912			166 912
Hosp. výsledok bež. obdobia	-170 562		-134 291		-36 271
Spolu vlastné imanie	-142 626	-148 370	-134 291	3 650	-160 355

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	17 646				17 646
Zákonný rezervný fond	1 560				1 560
Nerozdelený zisk min. rokov	31	2 059			2 090
Neuhradená strata min. rokov					0
Hosp. výsledok bež. obdobia	2 059		172 621		-170 562
Spolu vlastné imanie	27 936	2 059	172 621	0	-142 626