

Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2013

Spoločnosť nemá v bežnom roku povinnosť auditu.

A. Všeobecné údaje

1. Obchodné meno: GARFIELD FILM, s.r.o.
2. Sídlo účtovnej jednotky: Pernek 346, 900 53 Pernek
3. Dátum založenia: 30.09.2009
4. Dátum vzniku: 23.10.2009
5. Opis hospodárskej činnosti: výroba, rozmnožovanie, predaj a distribúcia audiovizuálnych záznamov so súhlasom autora
6. Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účt. obd.
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1	1
počet vedúcich zamestnancov	1	1

7. Účtovná jednotka v roku 2013 nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.
8. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: riadna (k poslednému dňu účtovného obdobia)
9. Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Valným zhromaždením dňa 27.06.2013.

B. Členovia orgánov spoločnosti

1. Štatutárny orgán spoločnosti: Denisa Biermannová, konateľ

Štruktúra akcionárov

Výška podielu na ostatných položkách vlastného imania sa uvádza v prípade, ak sa percentuálny podiel spoločníkov na základnom imaní odlišuje od podielu spoločníkov na ostatných položkách vlastného imania.

Por. číslo	Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
		absolútne	v %		
1.	Denisa Biermannová	5000	100	100	

C. Údaje o konsolidovanom celku

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

E. Použité účtovné zásady a účtovné metódy

1. Spoločnosť zostavila ročnú účtovnú závierku k 31.12.2013 za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
2. Účtovná jednotka nezmenila účtovné metódy, zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.
3. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov.

Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky:

a) obstarávacou cenou

- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
- zásoby obstarané kúpou

b) obstarávacia cena obsahuje náklady súvisiace s obstaraním:

- dopravné

c) menovitou hodnotou

- peňažné prostriedky a ceniny
- záväzky pri ich vzniku
- pohľadávky pri ich vzniku

d) vlastnými nákladmi

Spoločnosť nevytvorila majetok vo svojej činnosti.

4. Majetok obstaraný v privatizácii spoločnosť nevlastní.
5. Dotácie poskytované na obstaranie majetku v bežnom účtovnom období spoločnosť **nemala.**
6. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok.

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku: Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2.400 eur, alebo nižšie sa účtuje na ťarchu účtu 518 – Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1.700 eur, alebo nižšie sa účtuje na ťarchu účtu zásob. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom, že účtovné odpisy dlhodobého majetku sa rovnajú daňovým odpisom.

F. Údaje vykázané na strane aktív súvahy

1. Dlhodobý nehmotný majetok, dlhodobý hmotný majetok, dlhodobý finančný majetok

1a) Oceňovanie dlhodobého majetku

Druh majetku	Riadok súvahy	Ocenenie na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Ocenenie na konci bežného účtovného obdobia
Dlhodobý nehmotný majetok	003	0	0	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	011	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok	021	0	0	0	0

1b) Oprávky a opravné položky k dlhodobému majetku

Druh majetku	Riadok súvahy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Dlhodobý nehmotný majetok	003	0	0	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	011	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok	021	0	0	0	0

1c) Zostatková hodnota dlhodobého majetku

Druh majetku	Riadok súvahy	Zostatková hodnota na začiatku bežného účtovného obdobia	Zostatková hodnota na konci bežného účtovného obdobia
Dlhodobý nehmotný majetok	003	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	011	0	0
Dlhodobý finančný majetok	021	0	0

2. Pohľadávky podľa splatnosti dlhodobé a krátkodobé

Spoločnosť eviduje pohľadávky podľa splatnosti nasledovne:

Text	V lehote	Po lehote	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ost. pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohl'. voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	81	4 015	4 096
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ost. pohl'. v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom	26 734	0	26 734
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	7 919	0	7 919
Iné pohľadávky	0	7	7
Krátkodobé pohľadávky spolu	34 734	4 022	38 756

3. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	11 881	7 296
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	32 196	59 954
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahr. banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	44 077	67 250

4. Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
NBO – webové služby	0	31	0	31

5. Poistenie dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Opis majetku	Poistná suma	Platnosť zmluvy od - do

Spoločnosť nevlastní žiaden majetok, ktorý by mohol byť poistený.

G. Údaje vykázané na strane pasív

1. Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

1a) Opis základného imania

Text	Hodnota
Základné imanie celkom	5 000
Počet akcií	
Menovitá hodnota akcie	
Základné imanie splatené	5 000
Základné imanie nesplatené	
Vlastné imanie	51 855
Podiel základného imania na celkovej hodnote vlastného imania vyjadrený v %	9,64 %

1b) Rozdelenie účtovného zisku vykazaného v predchádzajúcom účtovnom období

Text	Hodnota
Účtovný zisk:	23 736
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Prídel do štatutárnych fondov	
Prídel do ostatných fondov	
Použitie na vyrovnanie straty z minulých rokov	
Dividendy	
Nerozdelený zisk minulých rokov	23 736
Iné rozdelenie zisku	

2. Krátkodobé rezervy

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Predpokladaný rok použitia

Spoločnosť nemala vytvorené žiadne rezervy k 31.12.2013.

3. Závazky

3a) Závazky podľa splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	2 687	5 329
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	17 393	21 099
Krátkodobé záväzky spolu	20 080	26 428
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	131	99
Závazky po lehote splatnosti		
Dlhodobé záväzky spolu	131	99

3b) Celkové záväzky podľa lehoty splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky do lehoty splatnosti	17 524	21 198
Závazky po lehote splatnosti	2 687	5 329
Spolu	20 211	26 527

4. Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	99	65
Tvorba sociálneho fondu	32	34
Čerpanie sociálneho fondu	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	131	99

5. Významné položky časového rozlišenia výdavkov a výnosov budúcich období

Opis položky	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Výnosy BO – dotácia na náklady na distribúciu a propagáciu filmu	9 000	10 798	9 000	10 798

H. Informácie o výnosoch

Druh výnosov	Opis	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výkony a tovar (členenie podľa jednotlivých typov výrobkov)	Tržby za poskytnutie licencie filmov na premietanie v kinách	49 363	60 395
	Ostatné služby	0	14 500
	Dotácie na náklady na distribúciu a propagáciu filmov	24 076	59 802
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob			
Výnosy pri aktivácii nákladov			
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti			
Finančné výnosy	Kurzové zisky celkom	47	
	Kurzové zisky ku dňu zostavenia účtovnej závierky	47	
	Kreditné úroky	3	16
Mimoriadne výnosy	Týkajúce sa bežného účtovného obdobia		
	Týkajúce sa predchádzajúcich účtovných období		

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	49 363	74 895
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	49 363	74 895

I. Informácie o nákladoch

Druh nákladov	Opis	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby <i>Najvýznamnejšie položky</i>	Podiel na výnosoch z požičovného	28 750	45 427
	Propagácia a inzercia filmov	3 752	14 731
	Prenájom kancelárskych a skladových priestorov	0	6 000
	Výroba FLB kópii, VPF	6 031	4 852
	Vedenie účtovníctva	2 400	2 400
	Telekomunikačné služby	1 428	3 451
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	Osobné náklady	8 581	8 155
	Dane a poplatky	99	139
Finančné náklady	Kurzové straty celkom	80	125
	Kurzové straty ku dňu zostavenia účtovnej závierky	42	14
	Bankové poplatky	326	413
	Poistné	0	61
Mimoriadne náklady	Týkajúce sa bežného účtovného obdobia		
	Týkajúce sa predchádzajúcich účtovných období		

J. Daň z príjmov

Spoločnosť neúčtuje o odloženej dani. Splatná daň z príjmov z bežnej činnosti je vo výške 850,- €.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-2 864	X	X	30 691	X	X
teoretická daň	X	-659	23	X	5 831	19
Daňovo neuznané náklady	7 579	1 743	23	5 860	1 113	19
Výnosy nepodliehajúce dani	3	0	23	16	3	19
Vplyv nezaúčtovanej odlož. dani	-			-		
Umorenie daňovej straty	-			-		
Zmena sadzby dane	-			-		
Iné	-			-		
Spolu	4 712	1 084	23	36 535	6 942	19
Splatná daň z príjmov	X	1 084		X	6 955	19

K. Údaje na podsúvahových účtoch

Spoločnosť neviduje na podsúvahových účtoch žiadne informácie.

L. Iné aktíva a iné pasíva

Spoločnosť nemá žiadne podmienené záväzky nevykázané v súvahe.

M. Príjmy a výhody členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Spoločnosť neposkytla žiadne príjmy ani výhody uvedeným členom.

N. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Spoločnosť nerealizovala žiadne obchody so spriaznenými osobami.

O. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné skutočnosti.

P. Prehľad zmien vlastného imania

Členenie vlastného imania	Bežné účtovné obdobie		
	Stav na začiatku účt. obdobia	Prírastky Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
Vlastné imanie spolu:	55 803	-3 948	51 855
- základné imanie zapísané do OR (411)	5 000		5 000
- základné imanie nezapísané do OR (419)			
- vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)			
- emisné ážio (412)			
- rezervný fond a nedeliteľný fond tvorený z kapitálových vkladov (417,418)			
- ostané kapitálové fondy(413)			
- oceňovacie rozdiely nezahrnuté v HV (414,415,416)			
- fondy tvorené zo zisku (421,422,423,427)	1 659		1 659
- nerozdelený zisk minulých rokov (428)	25 408	23 736	49 144
- neuhradená strata minulých rokov (429)			
- účtovný zisk, strata	23 736	-27 684	-3 948
- vyplatené dividendy			
- vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa (491)			
- iné zmeny vlastného imania			

Členenie vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Stav na začiatku účt. obdobia	Prírastky Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
Vlastné imanie spolu:	32 066	23 737	55 803
- základné imanie zapísané do OR (411)	5 000		5 000
- základné imanie nezapísané do OR (419)			
- vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)			
- emisné ážio (412)			
- rezervný fond a nedeliteľný fond tvorený z kapitálových vkladov (417,418)			
- ostané kapitálové fondy(413)			
- oceňovacie rozdiely nezahrnuté v HV (414,415,416)			
- fondy tvorené zo zisku (421,422,423,427)	2 135	-476	1 659
- nerozdelený zisk minulých rokov (428)	19 211	6 197	25 408
- neuhradená strata minulých rokov (429)	-476	476	0
- účtovný zisk, strata	6 196	17 540	23 736
- vyplatené dividendy			
- vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa (491)			
- iné zmeny vlastného imania			

Q. Iné významné informácie týkajúce sa účtovnej jednotky

V tomto bode sa uvádzajú významné skutočnosti, ktoré obsahom nezapadajú do žiadnej časti poznámok k účtovnej závierke.

9.3.2014

.....
dátum.....
podpis štatutárneho orgánu