

Poznámky
k 31.12.2013
(v celých eurách)

Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia a dátum jej vzniku

Obchodné meno účtovnej jednotky	CDI, s.r.o.
Sídlo účtovnej jednotky	Pri vode 6491/1
Dátum založenia	08.05.2010
Dátum zapísania do obchodného registra	08.05.2010
IČO	45 558 388

Predmet činnosti podľa obchodného registra

Obchodné činnosti spoločnosti

činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
reklamné a marketingové služby
finančný leasing
sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb

Priemerný počet zamestnancov

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	3	z toho manažment	
Počet zamestnancov ku dňu zostavenia závierky	3	z toho manažment	

Spoločnosť je neobmedzene ručiacim spoločníkom v nasledovných účtovných jednotkách:

Názov obchodnej spoločnosti	Sídlo	Podiel (%)

Iné významné údaje spojené s týmto ručením

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka k 31.12.2013 je zostavená ako riadne účtovná závierka podľa § 17 ods.1 zákona č. 562/2003 o účtovníctve.
Účtovné obdobie od 1.1.2013 do 31.12.2013.

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

09.12.2013

Informácie o členoch štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Mená a priezviská členov štatutárnych a dozorných orgánov

Štatutárni zástupcovia	Frimmel Marcel
	Burgan Martin
	Benko Ernest
Dozorná rada	

Štruktúra akcionárov / spoločníkov

Nižšie je uvedený podiel akcionárov / spoločníkov na základnom imaní účtovnej jednotky s údajmi o ich hlasovacích právach a percentuálnom podiele na ostatných položkách vlastného imania v prípade, že sa odlišujú od podielu na základnom imaní.

Meno akcionára / spoločníka	Podiel akcionára / spoločníka na upísanom imaní		
	Hodnota	%	Hlasovacie práva
Frimmel Marcel	5 600	70	
Benko Ernest	2 400	30	

Konsolidovaný celok

Konsolidujúca účtovná jednotka, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou

Obchodné meno	
Sídlo	

Konsolidujúca účtovná jednotka, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka; bezprostredne konsolidujúca účtovná jednotka

Obchodné meno	
Sídlo	

Konsolidujúca účtovná jednotka, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné závierky, a adresa príslušného registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky

Obchodné meno	
Sídlo	

Registračný súd	
Sídlo	

Použité účtovné zásady a metódy

Spoločnosť predpokladá nepretržité pokračovanie svojej činnosti

áno

Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

Dôvod zmeny

Vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku

Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Dlhodobý nehmotný majetok

- obstaraný kúpou

obstarávacou cenou

- obstaraný vlastnou činnosťou

nebol obstarávaný

- obstaraný iným spôsobom

nebol obstarávaný

Dlhodobý hmotný majetok

- obstaraný kúpou

obstarávacou cenou

- obstaraný vlastnou činnosťou

nebol obstarávaný

- obstaraný iným spôsobom

nebol obstarávaný

Dlhodobý finančný majetok

nebol obstarávaný

Zásoby

- obstarané kúpou

neboli obstarávané

- vytvorené vlastnou činnosťou

neboli obstarávané

- obstarané iným spôsobom

nebol obstarávaný

Zákazková výroba

nebol obstarávaný

Pohľadávky

nominálnou hodnotou

Krátkodobý finančný majetok

nebol obstarávaný

Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

vykazujú sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

nominálnou hodnotou

Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

vykazujú sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Deriváty

nebol obstarávaný

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

nebol obstarávaný

Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

nebol obstarávaný

Majetok obstaraný v privatizácii

nebol obstarávaný

Daň z príjmov splatná za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie

v súlade so zákonom o dani z príjmov

Daň z príjmov odložená do budúcich
účetných a zdaňovacích období

v súlade so zákonom o dani z príjmov

Tvorba odpisového plánu pre neobežný majetok

Neobežný majetok	Obdobie (roky)	Sadzba (%)	Metóda

Dotácie na obstaranie majetku

Prijatá dotácia	Majetok	Hodnota majetku

Údaje vykázané na strane aktív súvahy

Majetok – dlhodobý nehmotný a hmotný

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku

	Zriaďovacie náklady	Výskum a vývoj	Software	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný majetok	Nedokonč. investície, preddavky	Spolu
Obstarávacia cena								
k 1.1.								
Prírastky			40 825					40 825
Úbytky								
Presuny								
k 31.12.			40 825					40 825
Oprávky								
k 1.1.								
Prírastky			7 659					7 659
Úbytky								
Presuny								
k 31.12.			7 659					7 659
Zostatková cena								
k 1.1.								
k 31.12.			33 166					33 166

Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie

Náklady na výskum	Neaktivované náklady na vývoj	Aktivované náklady na vývoj

Dlhodobý finančný majetok

Pohyby dlhodobého finančného majetku

Štruktúra finančného majetku	Podielové CP a podiely v ovládanej osobe	Podielové CP a podiely v podnikoch s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný majetok a poskytnuté preddavky	Spolu
Obstarávacia cena			2 161 661					2 161 661
k 1.1.								
Prírastky								
Úbytky								
k 31.12.			2 161 661					2 161 661
Opravná položka								
k 1.1.								
Prírastky								
Úbytky								
k 31.12.								
Zostatková cena			2 161 661					2 161 661
k 1.1.								
k 31.12.			2 161 661					2 161 661

Dlhodobý fin. majetok, prostredníctvom ktorého sa vykonáva podstatný vplyv alebo ovládanie inej účtovnej jednotky

Obchodné meno účtovnej jednotky	Sídlo	Výsledok hospodárenia	Vlastné imanie	Hodnota podielu	Podiel

Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý majetok, s ktorým má účtovná jednotka obmedzené právo nakladať

Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania

Opravné položky k zásobám

Druh zásob	Počiatočný stav	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Konečný stav

Dôvod tvorby opravných položiek

--

Dôvod zníženia opravných položiek

--

Dôvod zrušenia opravných položiek

--

Zásoby, na ktorý je zriadené záložné právo alebo s ktorým má účtovná jednotka obmedzené právo nakladať

Zákazková výroba

Použitá metóda určenia výnosov zo zákazkovej výroby v bežnom účtovnom období

Použitá metóda určenia stupňa dokončenia zákazkovej výroby

Zákazka	Stupeň dokončenia	Výnosy vykázané v bežnom účt. období	Náklady vykázané v bežnom účt. období	Vykázaný zisk alebo strata	Prijaté preddavky	Zadržané platby	Saldo zákazkovej výroby (vynaložené náklady + zisk - strata - vyfakturované výnosy)

Opravné položky k pohľadávkam

Pohľadávka	Počiatočný stav	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Konečný stav

Dôvod tvorby opravných položiek

Dôvod zníženia opravných položiek

Dôvod zrušenia opravných položiek

vyplatenie pohľadávky

Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Dlhodobé pohľadávky

Pohľadávky z obchodného styku

Pohľadávky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe

Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku

Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu

Iné pohľadávky

Odložená daňová pohľadávka

Do lehoty splatnosti	Po splatnosti	Spoľu

Krátkodobé pohľadávky

Pohľadávky z obchodného styku

Pohľadávky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe

Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku

Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu

Sociálne zabezpečenie

Daňové pohľadávky

Iné pohľadávky

Do lehoty splatnosti	Po splatnosti	Spoľu
174 752		174 752
5 773		5 773
867 603		867 603
1 048 128		1 048 128

Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom

<i>Pohľadávka</i>	<i>Hodnota</i>	<i>Forma zabezpečenia</i>

Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo, a pohľadávok, s ktorými má účtovná jednotka obmedzené právo nakladať

<i>Pohľadávka</i>	<i>Hodnota</i>	<i>Dôvod obmedzenia</i>

Krátkodobý finančný majetok

<i>Krátkodobý finančný majetok</i>	<i>Hodnota</i>	<i>z toho od spriaznenej strany</i>
Peniaze	3 558	
Účty v bankách	1 977	
	5 535	

Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

<i>Krátkodobý finančný majetok</i>	<i>Počiatočný stav</i>	<i>Zvýšenie</i>	<i>Zníženie</i>	<i>Zrušenie</i>	<i>Konečný stav</i>

Dôvod tvorby opravných položiek

Dôvod zníženia opravných položiek

Dôvod zrušenia opravných položiek

Hodnota krátkodobého finančného majetku zabezpečeného záložným právom

<i>Krátkodobý finančný majetok</i>	<i>Hodnota</i>	<i>Forma zabezpečenia</i>

Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

<i>Krátkodobý finančný majetok</i>	<i>Reálna hodnota</i>	<i>Vplyv na výsledok</i>	<i>Vplyv na vlastné imanie</i>

Časové rozlíšenie nákladov budúcich období

<i>Náklady budúcich období</i>	<i>Hodnota</i>	<i>z toho od spriaznenej strany</i>	<i>Spôsob rozpisovania</i>
Poistenie, Asseco, Comtec	1 547		
	1 547		

Časové rozlíšenie príjmov budúcich období

<i>Príjmy budúcich období</i>	<i>Hodnota</i>	<i>z toho od spriaznenej strany</i>	<i>Spôsob rozpisťania</i>

Údaje vykázané na strane pasív súvahy

Vlastné imanie

Zmeny vo vlastnom imaní

	<i>Počiatočný stav</i>	<i>Zvýšenie</i>	<i>Zníženie</i>	<i>Iné</i>	<i>Konečný stav</i>
Základné imanie zapísané do OR	8 000				8 000
Základné imanie nezapísané do OR					
Vlastné akcie; obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Emisné ážio					
Rezervný fond					
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely					
Fondy tvorené zo zisku	800				800
Nerozdelený zisk minulých rokov	533 679				533 679
Neuhradená strata minulých rokov					
Účtovný zisk alebo účtovná strata	45 587				45 587
	588 066				588 066

Rozdelenie účtovného hospodárskeho výsledku za predchádzajúce účtovné obdobie

<i>Popis</i>	<i>Hodnota</i>

Popis iných významných pohybov vo vlastnom imaní

Údaje o základnom imaní

Popis základného imania

<i>Typ akcie</i>	<i>Práva spojené s akciou</i>	<i>Počet akcií</i>	<i>Nominálna hodnota akcie</i>	<i>Hodnota splatených akcií</i>	<i>Hodnota nesplatených akcií</i>

Akcie a podiely vlastnené účtovnou jednotkou na základnom imaní ovládaných osôb, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv

<i>Spoločnosť</i>	<i>Vzťah</i>	<i>Hodnota</i>	<i>Podiel</i>

Zisk na akciu/podiel na základnom imaní

Rezervy

Druh rezervy	Predpokladané použitie v roku	Počiatočný stav	Tvorba	Zníženie	Iné	Konečný stav

Závazky

Dlhodobé záväzky

	Závazky do lehoty splatnosti	Závazky po lehote splatnosti	Spolu	Splatné do 1 roka	Splatné od 1 do 5 rokov	Splatné nad 5 rokov
Závazky z obchodného styku	57 386		57 386			
Nevyfakturované dodávky						
Závazky voči ovládanej alebo ovládajúcej osobe						
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku						
Dlhodobé prijaté preddávky						
Dlhodobé zmenky na úhradu						
Vydané dlhopisy						
Závazky zo sociálneho fondu	132		132			
Ostatné dlhodobé záväzky						
Odložený daňový záväzok						
	57 518		57 518			

Krátkodobé záväzky

Závazky z obchodného styku	52 038		52 038			
Nevyfakturované dodávky						
Závazky voči ovládanej alebo ovládajúcej osobe						
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku						
Závazky voči spoločníkom a združeniu						
Závazky voči zamestnancom	1 767		1 767			
Závazky zo sociálneho zabezpečenia	1 103		1 103			
Daňové záväzky a dotácie	2 879		2 879			
Ostatné záväzky	13 552		13 552			
	71 339		71 339			

Závazky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Záväzok	Hodnota	Forma zabezpečenia

Závazky zo sociálneho fondu

	Počiatočný stav	Tvorba	Využitie	Iné	Konečný stav
Sociálny fond			-132		132

Vydané dlhopisy

Popis	Menovitá hodnota	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť

Rankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

<i>Popis (charakter a účel) úveru</i>	<i>Hodnota</i>	<i>V cudzej mene</i>	<i>Splatnosť</i>	<i>Úrok</i>	<i>Forma zabezpečenia</i>

Popis záruk a iných obmedzení

Časové rozlíšenie výnosov budúcich období

<i>Výnosy budúcich období</i>	<i>Hodnota</i>	<i>z toho voči spriaznenej strane</i>	<i>Spôsob rozpúšťania</i>

Časové rozlíšenie výdavkov budúcich období

<i>Výdavky budúcich období</i>	<i>Hodnota</i>	<i>z toho voči spriaznenej strane</i>	<i>Spôsob rozpúšťania</i>

Deriváty

<i>Významné položky derivátov</i>	<i>Hodnota majetku, záväzkov zabezp. derivátmi</i>	<i>Forma zabezpečenia</i>

Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar

Výnosy podľa typov výrobkov a služieb

	Hodnota
Predaj výrobkov a služieb	421 425
Predaj tovaru	118 769
	540 194

Výnosy podľa oblastí odbytu

	Hodnota

Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Rozdiel medzi netto stavom zásob na konci predchádzajúceho účtovného obdobia a netto stavom zásob na konci bežného účtovného obdobia, dôvody:

	Popis	Hodnota
Manká a škody		
Opravné položky		
Zmena metódy oceňovania		
Dary		
Iné		

Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov

Popis	Hodnota

Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

Popis	Hodnota

Významné položky finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov;

Popis	Hodnota

Významné mimoriadne výnosy týkajúce sa bežného a predchádzajúcich účtovných období

<i>Popis</i>	<i>Hodnota</i>

Náklady**Významné položky nákladov za poskytnuté služby**

<i>Popis</i>	<i>Hodnota</i>
Réžia	221 635
Audit a poradenstvo	22 310
Telekomunikácie	26 143
	270 087

Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

<i>Popis</i>	<i>Hodnota</i>

Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát;

<i>Popis</i>	<i>Hodnota</i>
Bankové poplatky	84
	84

Významné mimoriadne náklady týkajúce sa bežného a predchádzajúcich účtovných období

<i>Popis</i>	<i>Hodnota</i>

Dane z príjmov

Najdôležitejšie položky dane z príjmov vo výkaze ziskov a strát:

Splatná daň z príjmov

- splatná daň z príjmov

- úpravy splatnej dane z príjmov minulých období

Odložená daň z príjmov

- týkajúca sa vzniku a zrušenia dočasných rozdielov

- týkajúca sa zmeny sadzby dane z príjmov (z 25% na 19%)

Daň z príjmov

Hodnota

11 718

11 718

Odsúhlasenie vykázanej dane z príjmov s výsledkom hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov

Výsledok hospodárenia pred zdanením

Daň z príjmov vypočítaná vynásobením príslušnej sadzby dane z príjmov (23%)

- odložená daňová pohľadávka z dočasných rozdielov predchádzajúcich období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala

- zníženie hodnoty odložených daňových pohľadávok z dočasných rozdielov predchádzajúcich období, o ktorých sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach účtovalo

- iné zmeny vo výške nevykázaných odložených daňových pohľadávok

- neuplatnené umorenie daňovej straty a nevyužitie daňové odpočty

- trvalo pripočítateľné/odpočítateľné rozdiely

- iné rozdiely

Daň z príjmov

Hodnota

45 587

10 485

5 360

11 718

Odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok účtovaný(ý) v bežnom účtovnom období

Odložená daňová pohľadávka z:

Hodnota

Odložený daňový záväzok z:

Hodnota

Odložená daňová pohľadávka (záväzok)

Odpočítateľné dočasné rozdiely a daňové straty, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka

Hodnota

Odložená daň účtovaná priamo na účty vlastného imania

Hodnota

Údaje na podsúvahových účtoch

Významný prenajatý majetok účtovaný na podsúvahových účtoch

Popis	Hodnota

Významný majetok prijatý do úschovy účtovaný na podsúvahových účtoch

Popis	Hodnota

Významné pohľadávky a záväzky z opcí účtované na podsúvahových účtoch

Popis	Hodnota

Významné odpísané pohľadávky účtované na podsúvahových účtoch

Popis	Hodnota

Významné pohľadávky a záväzky z lízingu účtované na podsúvahových účtoch

Popis	Hodnota

Iné aktíva a pasíva

Budúce možné záväzky nevykázané v súvahe vyplývajúce z/zo

súdnych rozhodnutí	Hodnota	z toho voči spriaznenej strane
poskytnutých záruk		
všeobecne záväzných právnych predpisov		
zmlúv o podriadenom záväzku		
ručenia v členení podľa jednotlivých druhov ručenia		
iných foriem zabezpečenia		

Popis a hodnota budúcich práv a povinností účtovnej jednotky, ktoré sa nevykazujú v súvahe, vyplývajúce z:

	Hodnota	z toho voči spriaznenej strane
devízových termínových obchodov		
obchodov s finančnými derivátmi		
opčných obchodov		
dodania alebo prevzatia výrobkov alebo služieb		
zmluvy o kúpe prenajatej veci		
nájomných zmlúv		
servisných zmlúv		
poistných zmlúv		
koncesionárskych zmlúv		
licenčných zmlúv		
investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov, privatizácie a podobne		
iné budúce práva a povinnosti		

Udaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov účt. jednotky

	Súčasní členovia			Bývalí členovia		
	Vedenie	Štatutárni zástupcovia	Dozorná rada	Vedenie	Štatutárni zástupcovia	Dozorná rada
Peňažné príjmy						
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Suma úverov						
Poskytnuté záruky						

Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky so spriaznenými stranami

Zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými stranami

	Hodnota	Popis transakcie	% k celk. obratu	Neukončené obchody	% k celk. obratu	Údaje o cenách realizov. obchodov
Kúpa						
Predaj						
Poskytnutie služby						
Obchodné zastúpenie						
Licencie						
Transfery						
Know-how						
Úver						
Pôžička						
Výpomoc						
Záruka						
Iné						
Spolu spriazn. strany						

Zoznam obchodov účtovnej jednotky dohodnutých s ovládanou alebo ovládajúcou osobou

Popis	Uskutočnené	Neuskutočnené

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

Finančný majetok	Pokles / zvýšenie		Trhová	
	trhovej ceny	Závierka	cena	Dôvod zmeny

<i>Rezervy, opravné položky</i>	<i>Pokles / zvýšenie rezerv / opr.položiek</i>	<i>Závierka</i>	<i>Nová hodnota</i>	<i>Dôvod zmeny</i>

Zmena spoločníka	Meno	Druh zmeny	Dátum
Vedenie			
Štatutárni zástupcovia			
Dozorná rada			

Rozhodnutie o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti

Dlhodobý finančný majetok	Pokles / zvýšenie	Záverka	Nová	Dôvod zmeny
	trhovej ceny		hodnota	

Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky

Informácie o vydaných dlhopisoch a iných cenných papierov

Informácie o zlúčení, splynutí, rozdelení a zmene právnej formy účtovnej jednotky

Informácie o mimoriadnych udalostiach, ktoré majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky

Informácie o získaní alebo odobratí licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky

Ostatné významné udalosti

Ostatné informácie - prevodový mostík

[illegible]

