

A. Informácie o účtovnej jednotke

a) *Holkatel, spol. s r.o., Školská 6, 908 51 Holíč*

Dátum založenia: 5.5.1997

Dátum zápisu do OR: 2.6.1997

b) *Opis hospodárskej činnosti:*

- *Vysielanie v káblových rozvodoch*
- *Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi*
- *Kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti*
- *Montáž a servis individuálnych a spoločných TV antén a káblových TV rozvodov*

c) *Priemerný počet zamestnancov:*

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1,6	1,6
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	2	2
počet vedúcich zamestnancov	1	1

e) *Právnym dôvodom na zostavenie účtovnej závierky je riadna účtovná závierka ku koncu účtovného obdobia.*

f) *Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená na VZ dňa 19.6.2013.*

C. Informácie o konsolidovanom celku**D. Ďalšie informácie****E. Informácie o účtovných zásadách a o účtovných metódach**

a) *Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.*

c) *Jednotlivé zložky majetku a záväzkov sú oceňované nasledovne:*

- *Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou je oceňovaný obstarávacími cenami*
- *Zásoby (Tovar na sklade v predajni) sú oceňované obstarávacou cenou, pri predaji tovaru výdaj tovaru zo skladu je použitá metóda FIFO.*
- *Pohľadávky pri ich vzniku sú oceňované menovitou hodnotou*
- *Finančné účty sú oceňované menovitou hodnotou*
- *Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy je oceňované reálnou cenou*
- *Záväzky pri ich vzniku sú oceňované menovitou hodnotou*
- *Rezervy sú oceňované kvalifikovaným odhadom podľa rozpočtu.*

d) *Odpisový plán pre dlhodobý hmotný majetok je zostavený podľa §28 zákona číslo 431/2002 Z. z. zákona o účtovníctve, pričom účtovné odpisy sa rovnajú odpisom daňovým. Odpisový plán účtovných odpisov reálne zohľadňuje fyzické aj morálne opotrebenie zodpovedajúce podmienkam používania dlhodobého hmotného majetku. Pri daňových odpisoch je pri všetkom dlhodobom hmotnom majetku použitá metóda rovnomerného odpisovania, doba odpisovania je stanovená podľa §26 a sadzba odpisovania je stanovená podľa §27 zákona číslo 595/2003 Z. z. zákona o dani z príjmov.*

F. Informácie o údajoch vykazovaných na strane aktív súvahy**a) dlhodobý nehmotný majetok****bežné účtovné obdobie**

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktívované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddávky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia			995,82					995,82
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			995,82					995,82
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia			995,82					995,82
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			995,82					995,82
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktívované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddávky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia			995,82					995,82
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			995,82					995,82
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia			995,82					995,82
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			995,82					995,82
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

dlhodobý hmotný majetok
bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	18 465,78	347 468,72	34 424,34				6 789,39		407 148,23
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	18 465,78	347 468,72	34 424,34	-	-	-	6 789,39	-	407 148,23
Oprávkový									
Stav na začiatku účtovného obdobia		220 289,76	32 649,34						252 939,10
Prírastky		15 108,00	1 318,00						16 426,00
Úbytky									-
Presuny									-
Stav na konci účtovného obdobia		235 397,76	33 967,34						269 365,10
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia							6 789,39		6 789,39
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia							6 789,39		6 789,39
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	18 465,78	127 178,96	1 775,00				-		154 209,13
Stav na konci účtovného obdobia	18 465,78	112 070,96	457,00				-		137 783,13

bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	18 465,78	347 468,72	34 424,34				6 789,39		407 148,23
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	18 465,78	347 468,72	34 424,34	-	-	-	6 789,39	-	407 148,23
Oprávkový									
Stav na začiatku účtovného obdobia		205 181,76	31 317,34						236 499,10
Prírastky		15 108,00	1 332,00						16 440,00
Úbytky									-
Presuny									-
Stav na konci účtovného obdobia		220 289,76	32 649,34						252 939,10
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia							6 789,39		6 789,39
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia							6 789,39		6 789,39
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	18 465,78	142 286,96	3 107,00				-		170 649,13
Stav na konci účtovného obdobia	18 465,78	127 178,96	1 775,00				-		154 209,13

r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vradenia majetku z	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	301,40				301,40
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	301,40				301,40

s) veková štruktúra pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	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			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 657,35	464,70	3 122,05
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			
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 657,35	464,70	3 122,05

w) krátkodobý finančný majetok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4 150,81	1 625,00
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	106 703,61	88 197,15
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	110 854,42	89 822,15

G. Informácie o údajoch vykazovaných na strane pasív súvahy

a) o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	5 232,63
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	5 232,63
Iné	
Spolu	5 232,63

*b) o rezervách**bežné účtovné obdobie*

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	47 532,88	6 260,00	1 534,19		52 258,69
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 211,85	3 017,58	2 211,85		3 017,58

bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	47 532,88				47 532,88
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 832,03	2 211,85	2 832,03		2 211,85

c a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	97,73	132,64
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	97,73	132,64
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	19 982,81	24 348,93
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	19 982,81	24 348,93
Záväzky po lehote splatnosti		

g) záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	132,64	453,28
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	148,09	224,09
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	148,09	224,09
Čerpanie sociálneho fondu	183,00	544,73
Konečný zostatok sociálneho fondu	97,73	132,64

H. Informácie o výnosoch*g) o čistom obrate*

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	198 564,29	187 783,55
Tržby za tovar	5 959,37	3 874,29
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	405,51	294,12
Čistý obrat celkom	204 929,17	191 951,96

I. Informácie o nákladoch

Celkové náklady za účtovné obdobie dosiahli čiastku 203789,55 €, medzi najvýznamnejšie položky nákladov patria náklady na služby vo výške 87 071,78 € a osobné náklady v celkovej čiastke 62.814,53 €.

J. Informácie o daniach z príjmov
f a g) o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	6 483,43	x	x	7 887,27	x	x
teoretická daň	x	x	23%	x	x	19%
Daňovo neuznané náklady	16 760,11	x	x	7 470,90	x	x
Výnosy nepodliehajúce dani	9,56	x	x	26,03	x	x
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky	x	x	x	x	x	x
Umorenie daňovej straty	x	x	x	x	x	x
Zmena sadzby dane	x	x	x	x	x	x
Iné	x	x	x	- 1 386,00	x	x
Spolu	23 233,98	x	x	13 946,14	x	x
Splatná daň z príjmov	x	5 343,82	x	x	2 649,77	x
Odložená daň z príjmov	x	x	x	x	x	x
Celková daň z príjmov	x	x	x	x	x	x

K. Informácie o podsúvahových účtoch

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

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

P. Informácie o prehl'ade zmien vlastného imania
bežné účtovné obdobie

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	9 960,00				9 960,00
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	165,97				165,97
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlučení, splynutí a rozdelení					-
Zákonný rezervný fond	6 940,78				6 940,78
Nedeliteľný fond					-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	133 036,47				133 036,47
Nerozdelený zisk minulých rokov					-
Neuhradená strata minulých rokov					-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	5 232,63	1 139,62	5 232,63		1 139,62
Ostatné položky vlastného imania					-
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					-

bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

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	9 960,00				9 960,00
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	165,97				165,97
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	6 940,78				6 940,78
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	134 610,77			1 574,30	133 036,47
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 1 574,30	5 232,63		1 574,30	5 232,63
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

R. Prehľad peňažných tokov*V Holíči 31.5.2014*