

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12.2013

v ☐ - eurocentoch ☒ - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 2 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2

Dátum vzniku účtovnej jednotky

2 2 0 2 2 0 1 2

Účtovná závierka

*)
☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)
☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

4 6 5 5 0 9 6 8

DIČ

2 0 2 3 4 3 5 4 4 7

Kód SK NACE

4 7 9 9 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

M Y C O F F E E R E T A I L , S . R . O .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

H A B U R S K Á

Číslo

4 9 / A

PSČ

8 2 1 0 1

Názov obce

B R A T I S L A V A

Číslo telefónu

0 /

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

Zostavené dňa:
31.3.2013

Schválené dňa:

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:

*) Vyznačuje sa ☒

A. Informácie o účtovnej jednotke

- a) Obchodné meno: MyCoffee Retail, s. r.o.
sídlo účtovnej jednotky: Haburská 49/A, 821 01 Bratislava
dátum jej založenia: 22.2.2012
dátum jej vzniku: 22.2.2012
- b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: *Ostatný maloobchod s potravinami v špecializovaných predajniach.*
- c) Priemerný počet zamestnancov účtovnej jednotky počas účtovného obdobia: 5
- d) Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.
- e) Účtovná jednotka zostavuje riadnu účtovnú závierku v zmysle zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve.
- f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie – 08.11.2013

B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov

- a) Štatutárnym orgánom účtovnej jednotky je Ing. Roman Boda – *konateľ*.
- b) Spoločníkom je MyCoffee s.r.o. . V priebehu roka nedošlo k zmene štruktúry spoločníkov.

2. Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	Absolútne	v %		
A	B	C	d	E
MyCoffee, s.r.o.	5 000	100	100	
Spolu	5 000	100	100	

C. Informácie o konsolidovanom celku

Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku.

D. Ďalšie informácie

Ďalšie informácie o účtovnej jednotke sú uvedené v jednotlivých bodoch nižšie.

E. Použité účtovné zásady a účtovné metódy

Predpoklad, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, je splnený. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V priebehu účtovného obdobia nedošlo ku zmenám v účtovných zásadách a účtovných metódach, používaných účtovnou jednotkou.

Nakupované zásoby sa oceňujú spôsobom FIFO.

Účtovná jednotka nevykonáva zákazkovú výrobu.

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

Peňažné prostriedky a ceny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

F. Údaje vykázané na strane aktív

5. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0							0
Prírastky		10 228							10 228
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		10 228							10228
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 817							8 817
Prírastky		2 116							2 116
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		6 701							6 701
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 817							8 817
Stav na konci účtovného obdobia		6 701							6 701

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0							0
Prírastky		10 228							10 228
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		10 228							10228
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0							0
Prírastky		1 411							1 411
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		8 817							8 817
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0							
Stav na konci účtovného obdobia		8 817							8 817

16. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky A	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti C	Pohľadávky spolu D
Dlhodobé pohľadávky – spoločnosť neexistuje k 31.12.2013			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	13 123		13 123
Pohľadávky voči dcérskej, resp. a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	2 609		2 609
Iné pohľadávky	-5		-5
Krátkodobé pohľadávky spolu	15 727	0	15 727

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti A	Bežné účtovné obdobie B	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie C
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka		
Krátkodobé pohľadávky spolu	15 727	13 077
Dlhodobé pohľadávky spolu		

18. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 973	3 726
Bežné bankové účty	7 832	21 046
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	9 805	24 772

22. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. Údaje vykázané na strane pasív

24. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	52 356
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	52 356
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	52 356

Účtovná jednotka nemá vytvorený rezervný fond zo zákona.

25. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia F
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 231	1 392	2 231		1 392
Rezervy na nevyčerpané dovolenky	1 650	1 030	1 650		1 030
Rezervy na soc. zabezpečenie	581	362	581		362

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia F
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	0	2 231			2 231
Rezervy na nevyčerpané dovolenky	0	1 650			1 650
Rezervy na soc. zabezpečenie	0	581			581

26. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	92 607	85 486
Krátkodobé záväzky spolu	92 607	85 486
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	264	178
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	264	178

Účtovná jednotka neučtuje o odloženej daňovej pohľadávke ani o odloženom daňovom záväzku.

28. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	178	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	220	178
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	134	178
Čerpanie sociálneho fondu	0	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	264	178

30. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					
Tatra banka	Eur	10,5	22.10.2016	15 000	

Účtovná jednotka nemá významné položky časového rozlíšenia na strane pasív.
Účtovná jednotka nevlastní finančné deriváty.

H. Výnosy

35. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby za tovar		Tržby za služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	373 606	227 237		
Spolu	373 606	227 237		

Účtovná jednotka nemá výnosy pri aktivácii nákladov a nemá významné položky ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti ani mimoriadnej činnosti.

38. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb		
Tržby za tovar	373 606	227 237
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	373 606	227 237

I. Náklady

39. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	86 969	74 931
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby – vedenie účtovníctva	1 950	1 500
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby z toho:</i>	85 019	73 431
Prenájom	48 527	33 543
Managment Consulting	36 181	36 800
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti:	64 091	64 091
Mzdové náklady	42 089	32 688
Náklady na sociálne zabezpečenie	14 294	11 504
Odpisy DHM a DNHM	2 116	1 411
Finančné náklady, z toho:	4 498	2 230
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	4 498	2 230
Poistenie	447	447
Poplatky	4 051	1783
Mimoriadne náklady, z toho:		

J. Dane z príjmov

Účtovná jednotka neúčtuje o odloženej dani.

41. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	d	Základ dane e	Daň F	G
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-52 356	x	x	-52 356	0	X
teoretická daň	X			X		
Daňovo neuznané náklady						
Výnosy nepodliehajúce dani						
Umorenie daňovej straty						
Spolu	-52 356			-52 356		
Splatná daň z príjmov	0			0		
Odložená daň z príjmov	X			X		
Celková daň z príjmov	0			0		

K. Údaje o podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka má prenajatý majetok, ale neúčtuje o ňom podsúvahovo, nemá majetok prijatý do úschovy, ani pohľadávky a záväzky z opcí, ani odpísané pohľadávky, ani pohľadávky alebo záväzky z lízingu.

L. Iné aktíva a iné pasíva

Účtovná jednotka nemá iné aktíva ani iné pasíva.

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

Konatelia spoločnosti nepoberajú za svoju činnosť odmeny.

N. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Spoločnosť MyCoffee Retail, s.r.o. nemá žiadne ekonomické vzťahy a ani spriaznené osoby.

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

V období medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by ovplyvnili fungovanie účtovnej jednotky alebo celkový pohľad na jej hospodárenie.

P. Prehľad zmien vlastného imania

47. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	5 000				5 000
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					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov		-52 356			-52 356
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-52 356	52 356	35 951		-35 951
Vyplatené dividendy, dividendy na výplatu					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie		5 000			5 000
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					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia			52 356		-52 356
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

R. Prehľad peňažných tokov

Účtovná jednotka nemá povinnosť zostavovať prehľad peňažných tokov.