

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO 3 1 3 6 3 8 7 3 /SID

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k. 31.12.2013

v - eurocentoch

X - celých eurách
(*)

Za obdobie od

mesiac

0 1

rok

2 0 1 3

do

mesiac

1 2

rok

2 0 1 3

Bezprostredne predchádzajúce obdobie
od

0 1

2 0 1 2

do

1 2

2 0 1 2

Dátum vzniku účtovnej jednotky

1 7

1 2

1 9 9 3

Účtovná závierka

*)

X - riadna

-

mimoriadna

-

priebežná

Účtovná závierka

*)

X - zostavená

X

- schválená

IČO

DIČ

Kód SK

NACE

3 1 3 6 3 8 7 3

2 0 2 0 2 9 2 0 7 6

5 8

1 9

0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

T A L L U S , S P O L . S R . O .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

I S T R I J S K Á

Číslo

8 / D

PSČ

8 4 1 0 7

Názov obce

B R A T I S L A V A

Číslo telefónu

Číslo faxu

E-mailová adresa

T A L L U S @ T A L L U S . S K

Zostavené dňa:
14.04.2014Schválené dňa:
14.04.2014Podpisový 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:

Informácie o účtovnej jednotke*Obchodné meno a sídlo spoločnosti:*

TALLUS, spol. s r. o.
 Istrijská 8/D
 84107 Bratislava

Spoločnosť TALLUS spol. s r.o. bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 07.11.1993 podľa § 105 a nasl. ust.zák. č. 513/91 Zb. Svoju podnikateľskú činnosť začala dňom zápisu do obchodného registra dňa 17.12.1993.

Predmet činnosti firmy:

- nákup, predaj a sprostredkovanie tovarov v rozsahu voľnej živnosti,
- činnosť organizačných a ekonomických poradcov,
- prevádzkovanie motokárovej dráhy v rozsahu voľnej živnosti,
- prenájom hnutelných vecí v rozsahu voľnej živnosti,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti,
- predaj na priamu konzumáciu tepelne rýchlo upravovaných mäsových výrobkov a obvyklých príloh, ako aj bezmäsitých jedál,
- predaj na priamu konzumáciu nealkoholických a priemyselne vyrábaných mliečnych nápojov, koktailov, piva, vína a destilátov,
- zhotovovanie web stránok a ich následná aktualizácia,
- fotografické služby,
- inzertná činnosť,
- technicko-organizačné zabezpečenie seminárov a školení v rozsahu voľnej živnosti,
- výroba, spracovanie a distribúcia reklamného materiálu,
- reklamné a marketingové služby,
- polygrafická výroba, sadzba a konečná úprava tlačovín,
- organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí,
- prevádzkovanie kultúrnych, spoločenských a zábavných zariadení,
- poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu.

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená 30.06.2013 zhromaždením spoločníkov.

(a) *Východiská pre zostavenie účtovnej závierky*

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

(b) *Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok*

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 996 EUR, od 1. marca 2009 1 700 EUR, a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba Používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
SHV-stroje, prístroje a zariadenia	6	lineárna	16,67
SHV-dopravné prostriedky	4	lineárna	25
SHV-drobný hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(d) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(f) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(g) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. 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.

(h) Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

(i) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

1. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	2	2
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	3	2
počet vecúcich zamestnancov	2	2

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samost. hn. veci a súbory hn. vecí	Pestov. celky trval. porastov	Zák. stád o a ťažné	Ostatný DHM	Obstar. DHM	Posk. yt. pred d. na DHM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			225714						225714
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	225714	0	0	0	0	0	225714
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			77458						77458
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	77458	0	0	0	0	0	77458
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková cena									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	148256	0	0	0	0	0	148256
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	148256	0	0	0	0	0	148256

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samost. hn. veci a súbory hn. vecí	Pestov. celky trval. porastov	Zakl. stád o a ťažné	Ostatný DHM	Obstar. DHM	Poskyt. pred. d. na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			14908				49168		64076
Prírastky			214095				164927		379022
Úbytky			3290				214095		217385
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	225713	0	0	0	0	0	225713
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			14908						14908
Prírastky			30116						30116
Úbytky			3290						3290
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	41734	0	0	0	0	0	41734
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková cena									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	49168	0	49168
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	183979	0	0	0	0	0	183979

Spoločnosť roku 2012 dostala dotáciu na nákup nových tlačiarenských strojov vo výške 184 786,40 Eur. Danú dotáciu bude spoločnosť postupne rozpúšťať do výnosov spoločnosti po dobu odpisovania strojov (to jest 6 rokov).

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

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	33372	15254	48626
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	11426		11426
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky	49		49
Krátkodobé pohľadávky spolu	44847	15254	60101

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	15254	6825
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	44847	71560
Krátkodobé pohľadávky spolu	60101	78385
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Spoločnosť neeviduje dlhodobé pohľadávky.

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenos. d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku		1295		1295	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	0	1295	0	1295	0

Pohľadávky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenos. d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku		914			914
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	0	914	0	0	914

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	8348	242
Bežné bankové účty	4142	6338
Bankové účty terminované		
Peniaze na ceste		
Spolu	12490	6580

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:	774	284
náklady roku 2014	774	284
náklady roku 2013		
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	31828	
časové rozlíšenie príjmov	31828	

Rozdelenie výsledku hospodárenia z roku 2012 v roku 2013

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Účtovný zisk	2075
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	2075
Iné	
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehoty splatnosti	15095	30781
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	31089	62852
Krátkodobé záväzky spolu	46184	93633
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	35007	287
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	28500	
Dlhodobé záväzky spolu	63507	287

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	287	258
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	65	29
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	352	287
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný stav sociálneho fondu	352	287

31. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	100075	130879
Rozpúšťanie dotácie podľa odpisov majetku	100075	130879
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	30804	30804
Rozpúšťanie dotácie podľa odpisov majetku	30804	30804

Spoločnosť roku 2012 dostala dotáciu na nákup nových tlačiarenských strojov vo výške 184 786,40 Eur. Danú dotáciu bude spoločnosť postupne rozpúšťať do výnosov spoločnosti po dobu odpisovania strojov (to je 6 rokov)

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

Oblasť odbytu	Grafické, tlačiarenske služby a ostatné služby		Tržby za tovar		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
EU	269113	96557				
Spolu	269113	96557	0	0	0	0

37. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Rozpustenie dotácie do výnosov	30 804	23 103
Odpísanie záväzku	1 337	9 527
Finančné výnosy, z toho:	1	2
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Mimoriadne výnosy, z toho:		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	269113	96557
Tržby za tovar		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	32141	23103
Čistý obrat celkom	301254	119660

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:	185326	49655
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	185326	49655
opravy a údržby strojov	1315	1905
Ostatné služby	183264	47627
Náklady na reprezentáciu	231	123
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	111343	65632
mzdové náklady	14696	4914
odpis pohľadávky	324	7974
spotreba materiálu	58994	21714
Ostatné pokuty a penále	310	
Opravné položky k pohľadávkam	1295	914
Odpisy majetku	35724	30116
Finančné náklady, z toho:	3302	298
Kurzové straty, z toho:		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
bankové úroky	1826	
bankové poplatky	1476	298
Mimoriadne náklady, z toho:		0

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	6639				6639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	973				973
Nedeliteľný fond					0
Štatutárny fond a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	5825	2075			7900
Neuhradená strata minulých rokov	-2801				-2801
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2075	-184	2075		-184
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0

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	6639				6639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	973				973
Nedeliteľný fond					0
Štatutárny fond a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	5825				5825
Neuhrazená strata minulých rokov		-2801			-2801
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-2801	3103	-2801		3103
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0

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	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
teoretická daň	153	29,07	23	2190	416,1	
Daňovo neuznané náklady	1313			549		
Výnosy nepodliehajúce dani	1			2		
Umorenie daňovej straty				2137		
Spolu	1465			600		
Splatná daň z príjmov	337			114		
Odložená daň z príjmov						
Celková daň z príjmov	337			114		