

POZNÁMKY

individuálnej ú tovnej závierky

zostavenej k 31. 12. 2013

- v eurocentoch - celých eurách *)

mesiac rok mesiac rok

Za obdobie od do

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do

Dátum vzniku ú tovnej jednotky

Ú tovná závierka *)

Ú tovná závierka *)

- riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

- zostavená
 - schválená

I O

DI

Kód SK NACE

Obchodné meno (názov) ú tovnej jednotky

C o m p a n y H o u s e , s . r . o ,

Sídlo ú tovnej jednotky

Ulica

íslo

P a l i s á d y

PS

Názov obce

B r a t i s l a v a

íslo telefónu

íslo faxu

/

/

Zostavené d a: 10.4.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie ú tovnictva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie ú tovnej závierky:	Podpisový záznam lena štatutárneho orgánu ú tovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je ú tovnou jednotkou:
Schválené d a:			

1. POPIS SPOLO NOSTI

CompanyHouse, r. o. (alej len „Spolo nos“) je spoločnosťou s rušením obmedzeným, ktorá vznikla dňa 1. decembra 2003 a bola zapísaná v Obchodnom registri dňa 12. januára 2004 vedenom v registri Okresného súdu Bratislava 1 v oddieli Sro vo vložke . 30369/B. Spoločnosť sídli na Palisádach 33, 811 06 Bratislava, Slovenská republika, identifikačné číslo I O 35 872 748.

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú :

prostredkovaná činnosť v rozsahu vo jej živnosti, reklamná, propagačná a výstavnícka činnosť
organizovanie kurzov a školení, automatizované spracovanie dát
poskytovanie softvéru - predaj hotových programov na základe dohody s autorom
prostredkovanie kúpy, predaja a prenájmu nehnuteľností, administratívne, kopírovacie a rozmnožovacie práce
nakladanie s výsledkami tvorivej činnosti so súhlasom autora
prenájom strojov, prístrojov, zariadení, výpočtovej techniky a dopravných prostriedkov
vedenie účtovníctva, činnosť účtovných poradcov
činnosť organizačných a ekonomických poradcov, poradenská a konzultačná činnosť v rozsahu predmetu podnikania

Podiel spoločníkov na základnom imaní Spoločnosti spolu s údajmi o ich hlasovacích právach je nasledovný:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Výška hlasovacích práv
	Eur	%	
WBA, a.s.	7 000	100	100
Spolu	7 000	100	100

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene rušiacim spoločníkom.

členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2013:

Štatutárny zástupca

Konate : Ing. Katarína Štaffenová

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	0	0
počet vedúcich zamestnancov	0	0

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona . 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka Spoločnosti za rok 2012 bola schválená dňa 20.5.2013

3. VŠEOBECNÉ Ú TOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Ú tovné zásady, metódy a spôsoby oce ůvania, ktoré Spolo nos používala pri zostavení ú tovnjej závierky

za rok 2013 sú nasledovné:

a) **Dlhodobý nehmotný majetok**

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oce ůje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Goodwill/záporný goodwill vznikol ako rozdiel medzi obstarávacou cenou a podielom Spolo nosti na reálnej

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov na základe predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ro ná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	3 roky	33,33%	rovnomerne
Oceniťné práva	10 rokov	10%	rovnomerne
Goodwill	neobmedzená	nestanovená	zhodnotenia

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) **Dlhodobý hmotný majetok**

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oce ůje v obstarávacích cenách, ktoré zahr ajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a alšie náklady s obstaraním súvisiace.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou innos ou sa oce ůje vlastnými nákladmi, ktoré zahr ujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady.

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oce ůje reproduk nou obstarávacou cenou a ú tuje sa v prospech ú tu ostatných kapitálových fondov. Reproduk ná obstarávacía cena tohto majetku bola stanovená na základe znaleckého posudku alebo trhovou porovnávacou cenou.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa ú tujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov na základe predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ro ná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	20 rokov	5%	rovnomerne
Stroje, prístroje a zariadenia, dopravné prostriedky	4 roky	25%	rovnomerne
Inventár	4 roky	25%	rovnomerne
Iný dlhodobý hmotný majetok	2 roky	50%	rovnomerne

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

Pokiaľ dochádza k poklesu hodnoty pri finančnom majetku, ktorý sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky nepreduje na reálnu hodnotu, rozdiel sa považuje za dočasné zníženie hodnoty a účtuje sa ako opravná položka.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy váženého aritmetického priemeru. Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

Zásoby vytvorené vlastnou prácou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady.

V prípade prechodného zníženia užitočnej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa znižuje na ich realizovateľnú hodnotu pomocou opravných položiek.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené v dôsledku ocenenia finančných derivátov reálnou hodnotou.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roku od súvahového dňa.

h) Rezervy

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

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovanom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri Okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými a nepenažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, dary do hmotného majetku a pod.

k) Transakcie v cudzích menách

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu kurzom vyhláseným Národnou bankou Slovenska platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Pri kúpe a predaji cudzej meny na slovenskú menu sa používa kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

l) 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.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

m) Deriváty

Spoločnosť nepoužíva deriváty.

n) Finančný leasing

Spoločnosť tuje o finančnom leasingu tak, že majetok obstaraný formou finančného leasingu je aktivovaný v deň prijatia predmetu leasingu v ocenení rovnajúcom sa istine. Leasingové splátky sú rozdelené medzi finančný náklad a zníženie nesplateného záväzku t.j. istinu. Finančný náklad sa účtuje do nákladov pri zachovaní vecnej a časovej súvislosti.

Majetok obstaraný formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania leasingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

o) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasné daňovo neuznané náklady a nezdaňované výnosy. O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke pokiaľ je realizovateľná.

p) Dotácie/Investičné ponuky

Spoločnosť nezískala žiadne dotácie ani investičné ponuky.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Spoločnosť v roku 2013 neobstarala ani neevidovala dlhodobý nehmotný majetok.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Obstarávacía cena

v celých Eur	31.12.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2013	Opravné položky
Samostatné hnuteľné veci	4 496	0	0	0	4 496	0
Spolu	4 496	0	0	0	4 496	0

Oprávky

v celých Eur	31.12.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2013	Opravné položky
Samostatné hnuteľné veci	1 501	751	0	0	2 252	0
Spolu	1 501	751	0	0	2 252	0

Zostatková hodnota

v celých Eur	31.12.2013	31.12.2012
Samostatné hnuteľné veci	2 244	2 995
Spolu	2 244	2 995

b) Dlhodobý finančný majetok

v celých Eur	31.12.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2013	Opravné položky
Dlhodobé cenné papiere a podiely	5 000	45 500	33 000	0	17 500	0
Spolu	5 000	45 500	33 000	0	17 500	0

Podniky s podstatným vplyvom k 31. decembru 2013

Názov spoločnosti	ANDRESIS, s.r.o.
Sídlo spoločnosti	Palisády 33, s.r.o. 811 06 Bratislava
Podiel v %	50
Vlastné imanie (v celých Eur)	4869
Zisk/strata bežného roku (v celých Eur)	79

Názov spoločnosti	VENTOR, s.r.o.
Sídlo spoločnosti	Šulekova 2, s.r.o. 811 06 Bratislava
Podiel v %	50
Vlastné imanie (v celých Eur)	4816
Zisk/strata bežného roku (v celých Eur)	-184

Názov spoločnosti	Belisa Slovakia, s.r.o.
Sídlo spoločnosti	Šulekova 2, s.r.o. 811 06 Bratislava
Podiel v %	50
Vlastné imanie (v celých Eur)	4819
Zisk/strata bežného roku (v celých Eur)	-181

Názov spoločnosti	Larisa s.r.o.
Sídlo spoločnosti	Šulekova 2, s.r.o. 811 06 Bratislava
Podiel v %	50
Vlastné imanie (v celých Eur)	4819
Zisk/strata bežného roku (v celých Eur)	-181

Názov spoločnosti	Crelon s.r.o.
Sídlo spoločnosti	Šulekova 2, s.r.o. 811 06 Bratislava
Podiel v %	50
Vlastné imanie (v celých Eur)	4819
Zisk/strata bežného roku (v celých Eur)	-181

Názov spoločnosti	OLIAST s.r.o.
Sídlo spoločnosti	Šulekova 2, s.r.o. 811 06 Bratislava
Podiel v %	50
Vlastné imanie (v celých Eur)	4819
Zisk/strata bežného roku (v celých Eur)	-181

Názov spoločnosti	Tozano s.r.o.
Sídlo spoločnosti	Šulekova 2, s.r.o. 811 06 Bratislava
Podiel v %	50
Vlastné imanie (v celých Eur)	4819
Zisk/strata bežného roku (v celých Eur)	-181

5. ZÁSoby

Spoločnosť v roku 2013 neobstarala ani neevidovala zásoby.

6. POHĽADÁVKY

v celých Eur	31.12.2013	31.12.2012
Krátkodobé		
Pohľadávky z obchodného styku	87 293	87 997
Spolu	87 293	87 997

7. FINAN NÉ Ú TY

v celých Eur	31.12.2012	Prírastky	Úbytky	Opravná položka	Precenenie s vplyvom na vlastné imanie	31.12.2013
Pokladnica a ceniny	17 896	35 371	39 306	0	0	13 961
Bankové ú ty	26 981	237 161	254 569	0	0	9 573
Spolu	44 877	272 532	293 875	0	0	23 534

8. OPRAVNÉ POLOŽKY

Spoločnosť nevytvárala opravné položky k aktívam.

9. ASOVÉ ROZLIŠENIE NÁKLADOV A PRÍJMOV

Významné položky nákladov budúcich období.

v celých Eur	31.12.2013	31.12.2012
NBO domeny	121	407
NBO poistenie	200	0
PBO - služby CH	8 249	0
Spolu NBO	321	407
Spolu PBO	8 249	0

10. VLASTNÉ IMANIE

v celých Eur	Základné imanie	Vlastné imanie	Emisné ážio	Zákonný rezervný fond	Ostatné kapitálové fondy	Oce ovacie rozdiely	Fondy zo zisku	Výsledok hospodárenia	Spolu
31. december 2012	7 000			700				-78 366	-70 666
Výsledok hospodárenia za ú tovné obdobie								41 303	41 303
31. december 2013	7 000			700				-37 063	-29 363

v celých Eur	Základné imanie	Vlastné imanie	Emisné ážio	Zákonný rezervný fond	Ostatné kapitálové fondy	Oce ovacie rozdiely	Fondy zo zisku	Výsledok hospodárenia	Spolu
31. december 2011	7 000			700		-36		-85 900	-78 236
Výsledok hospodárenia za ú tovné obdobie								7 570	7 570
31. december 2012	7 000			700		-36		-78 330	-70 666

11. REZERVY

Spoločnosť v roku 2013 nevytvárala rezervy.

12. DLHODOBÉ ZÁVÄZKY

Spoločnosť v roku 2013 neútovala o dlhodobých záväzkoch.

13. KRÁTKODOBÉ ZÁVÄZKY

v celých Eur	31.12.2013	31.12.2012
Záväzky z obchodného styku	29 439	47 356
Finančné záväzky	84 444	108 238
Nefakturované dodávky	0	800
Záväzky voči štátnemu rozpočtu - DPH	11 516	7 517
Spolu	125 400	163 911

14. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

v celých Eur	31.12.2013	31.12.2012
Krátkodobé finančné výpomoci	84 444	108 238
Spolu	84 444	108 238

v celých Eur				2013	2012
	Uroková sadzba	Splätnosť v roku	Celkový limit	iasťka v Eur	iasťka v Eur
Zmluva o pôžičke	10%	31.12.2014	200 000	84 444	108 238
Pôžička od materskej spoločnosti.					
Spolu			200 000	84 444	108 238

15. ASOVÉ ROZLIŠENIE VÝNOSOV

v celých Eur	31.12.2013	31.12.2012
Výnosy BO prenájom sídiel	43 103	54 063
Spolu	43 103	54 063

16. DERIVÁTY

Spoločnosť nemá uzavreté derivátové zmluvy ani neútovala o derivátoch k 31. decembru 2013.

17. DA Z PRÍJMOV

v celých Eur	2013	2012
Výsledok hospodárenia pred zdanením	41 303	8 728
Da z príjmov vypoítaná použitím príslušnej sadzby	9 500	1 658
trvalo pripoítate né/odpoítate né rozdiely	526	-1 972
použitie da ových strát z minulých rokov	-10 026	313
Da z príjmov	0	0
Splatná da z príjmov	0	0
Odložená da z príjmov	0	0
Da z príjmov	0	0

18. LEASING

Spolo nos neobstarala majetok formou finan ného alebo operatívneho leasingu.

19. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spolo nos nemala k 31. decembru 2013 podmienené záväzky alebo aktíva.

20. NÁKLADY A VÝNOSY

Náklady

v celých Eur	2013	2012
Prenájom sídla	37 321	117 620
Prenájom prac.sily	33 120	-
Prenájom auta	23 899	-
Ú tovníctvo a finan né poradenstvo	11 549	12 312
Reklama	4 976	15 630
Predané cenné papiere	33 000	12 500
Nákladové úroky	8 823	6 289
Spotreba el. energie	5 270	-
Spotreba materiálu - kancelárske potreby	1 182	1 615
Spotreba materiálu - PHM	455	-
Spotreba materiálu - DHIM	257	-
Spotreba materiálu - auto	11	-
Opravy a udržiavania	102	-
Cestovné	15	-
Ostatné dane a poplatky	9	24 687
Ostatné náklady - poistenie	1 365	-
Odpisy	751	-
Ostatné finan né náklady - bankové poplatky	347	-
Ostatné finan né náklady - poistenie - zodpovednos za škodu	209	-
Ostatné služby - informa né	4 004	-
Ostatné služby - JC	1 450	-
Ostatné služby - domény	514	-
Ostatné služby - sekretárske	175	-
Ostatné služby - poštovné, expresné zásielky	2 611	-
Ostatné služby - prenájom nebyt.priestorov	7 800	-
Náklady na reprezentáciu	2 185	-
Ostatné náklady na hospodársku innos	959	-
Spolu	182 359	190 653

Výnosy

v celých Eur	2013	2012
Tržby z predaja sídiel	184 569	183 160
Tržby z predaja služieb	6072	-
Tržby z predaja cenných papierov	33 000	12 500
Ostatné výnosy	20	2 564
Kreditné bankové úroky	1	-
Spolu	223 662	198 224

21. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

v celých Eur	2013	2012
Finančné záväzky - WBA, a.s. - istina	73 154	95 771
Finančné záväzky - WBA, a.s. - úroky	11 290	12 466
Spolu	84 444	108 237

22. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2013 nenastali také udalosti, ktoré by mali významný vplyv na hospodársky výsledok spoločnosti.