

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12.2013

v - eurocentoch ☒ - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac Rok mesiac Rok
 do

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka

*)
☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)
☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

. .

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

F o r t r e s s T r a d i n g s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

B o ž e n y N ě m c o v e j 8

PSČ

Názov obce

B r a t i s l a v a

Číslo telefónu

0 /

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

Zostavené dňa:

24.4.2014

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 ☒

ČL. I - VŠEOBECNÉ ÚDAJE

1. Základné údaje o spoločnosti

Dátum vzniku účtovnej jednotky: **28.3.2012**

Dátum založenia účtovnej jednotky: **2.3.2012**

Účtovná závierka: riadna/zostavená/schválená

Obchodné meno: **Fortress Trading s.r.o.**

Sídlo: Boženy Němcovej 8, 811 04 Bratislava

IČO: 46 605 452

DIČ: SK 20 23 47 12 85

Kód SK NACE: 46.90.0

2. Hlavné činnosti spoločnosti

- kúpa tovaru za účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb

3. Členovia orgánov spoločnosti

Meno	Funkcia	Vznik funkcie	Zánik funkcie
Christos Andrea	konateľ	28.3.2012	-

4. Štruktúra spoločníkov a ich podiel na základnom imaní

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Rea Ketty Yolande Barreau	5 000 EUR	100	100	-
Spolu	5 000 EUR	100	100	-

5. Počet zamestnancov účtovnej jednotky

Počet zamestnancov účtovnej jednotky činil ku dňu zostavenia účtovnej závierky **0** osôb.

6. Neobmedzené ručenie v iných účtovných jednotkách

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

7. Dôvod a spôsob zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka spoločnosti zostavená k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

8. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená rozhodnutím jediného spoločníka Spoločnosti **15.4.2013**.

9. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 zatiaľ bola dňa **5.9.2013** doručená do zbierky listín.

ČI. II – INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH METÓDACH A ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania obchodnej spoločnosti („going concern“). Základné účtovné metódy použité pri zostavovaní tejto individuálnej účtovnej závierky sú opísané nižšie. Tieto metódy sa uplatňujú konzistentne počas všetkých účtovných období, ak nie je uvedené inak.

1. Dlhodobý nehmotný majetok

2. Dlhodobý hmotný majetok

3. Dlhodobý finančný majetok

4. Zásoby

5. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

6. Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú ich **menovitou hodnotou**.

7. Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobým finančným majetkom sú peniaze v hotovosti vrátane cenín a peňažných prostriedkov na bankových účtoch. Krátkodobý finančný majetok sa oceňuje ich menovitou hodnotou.

8. Časové rozlíšenie na strane aktív

Náklady a výnosy sa účtujú časovo rozlíšené, t. j. sú súčasťou toho účtovného obdobia, s ktorým vecne a časovo súvisia. Časové rozlišovanie nákladov a výnosov sa vykoná, ak je známy ich vecný obsah, je známa presná suma, je známe obdobie, ktorého sa týkajú.

9. Závazky

Závazky sa oceňujú ich **menovitou hodnotou**.

10. Časové rozlíšenie na strane pasív

11. Deriváty

12. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

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

14. Majetok obstaraný v privatizácii

15. Daň z príjmov

Náklad na daň z príjmov sa počíta za pomoci platnej daňovej sadzby z účtovného zisku zvýšeného alebo zníženého o trvalo alebo dočasne daňovo neuznateľné náklady alebo výnosy (napr. náklady na reprezentáciu, rozdiel medzi účtovnými a daňovými odpismi a pod.).

16. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočítala spoločnosť na EUR podľa Zákona č. 595/2003 Z.z. §31 **kurzom NBS** ku dňu predchádzajúcemu uskutočnenia účtovného prípadu a ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

Všetky kurzové zisky a straty z prepočtu peňažných aktív, pohľadávok a záväzkov sú účtované do výkazu ziskov a strát a v účtovnej závierke sú vykázané súhrnne.

17. Výnosy

Tržby sú účtované ku poslednému dňu poskytnutí služieb v danom roku a sú vykázané po odpočítaní zľav a dane z pridanej hodnoty.

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

Vplyv udalostí, ktoré nastali medzi súvahovým dňom a dňom zostavenia účtovnej závierky, je zachytený v účtovných výkazoch v prípade, že tieto udalosti poskytli doplňujúce informácie o skutočnostiach, ktoré existovali k súvahovému dňu.

V prípade, že medzi súvahovým dňom a dňom zostavenia účtovnej závierky došlo k významným udalostiam predstavujúcim skutočnosti, ktoré nastali po súvahovom dni, sú dôsledky týchto udalostí popísané v prílohe účtovnej závierky, ale nie sú zaúčtované v účtovných výkazoch.

ČI. III – DOPLŇUJÚCE INFORMÁCIE K SÚVAHE A VÝKAZU ZISKOV A ZTRÁT

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

Spoločnosť v roku 2013 neevidovala žiaden dlhodobý nehmotný ani hmotný majetok.

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť v roku 2013 neevidovala žiaden dlhodobý finančný majetok.

3. Zásoby

Spoločnosť v roku 2013 neevidovala žiadne zásoby.

4. Pohľadávky

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu D
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Dlhodobé pohľadávky spolu	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	120 802 330 EUR		120 802 330 EUR
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	23 EUR		23 EUR
Krátkodobé pohľadávky spolu	120 802 353 EUR		120 802 353 EUR

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	120 802 353 EUR	2 762 080 EUR
Krátkodobé pohľadávky spolu	120 802 353 EUR	2 762 080 EUR
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	11 400 EUR
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	-	11 400 EUR

5. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť neeviduje iný typ krátkodobého finančného majetku okrem nižšie uvedeného.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 489 EUR	4 190 EUR
Bežné bankové účty	306 087 EUR	74 209 EUR
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	309 576 EUR	78 399 EUR

6. Časové rozlíšenie aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		
Nájomné	-	52 EUR
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

7. Vlastné imanie

Popis základného imania:

Spoločník	Hodnota a druh vkladu	Splatené
Rea Ketty Yolande Barreau	5 000 EUR peňažný vklad	5 000 EUR

Pohyby vo vlastnom imaní:

Položka	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Základné imanie	5 000 EUR	5 000 EUR
Zákonný rezervný fond	500 EUR	-
Ostatné fondy	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	49 EUR	-
Neuhradená strata minulých rokov	-	-
Hospodársky výsledok po zdanení	5 309 187 EUR	549 EUR
Vlastní imanie celkom	5 314 736 EUR	5 549 EUR
Pohľadávky za upísané VI	-	-

8. Rezervy

Spoločnosť v roku 2013 neevidovala žiadne rezervy.

9. Závazky

Spoločnosť v roku 2013 neevidovala záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia, ani nevytvorila odložený daňový záväzok.

Spoločnosť v roku 2013 neevidovala záväzky voči spriazneným osobám.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	-	-
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	115 797 193 EUR	2 846 382 EUR
Krátkodobé záväzky spolu	115 797 193 EUR	2 846 382 EUR
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	-
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Dlhodobé záväzky spolu	-	-

10. Bankové úvery a výpomoci

Spoločnosť v roku 2013 neevidovala žiadne bankové úvery ani výpomoci.

11. Časové rozlíšenie pasív

Spoločnosť v roku 2013 neevidovala žiadne časové rozlíšenie pasív.

12. Tržby za vlastné výkony a tovar

Spoločnosť v roku 2013 vykázala tržby z predaja služieb vo výške 232 125 EUR.

13. Finančné výnosy

Spoločnosť v roku 2013 vykázala fin. výnosy vo výške 8 127 332 EUR.

14. Mimoriadne výnosy

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:	-	-
tržby z predaja služieb	232 125 EUR	42 989 EUR
	-	-
	-	-
Finančné výnosy, z toho:	-	-
Kurzové zisky, z toho:	-	-
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	8 126 916 EUR	101 128 EUR
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	-	-
výnosové úroky	415 EUR	138 EUR
	-	-
	-	-
Mimoriadne výnosy, z toho:	-	-
	-	-
	-	-

15. Náklady za poskytnuté služby a ostatné náklady z hospodárskej činnosti

Spoločnosť v roku 2013 vykázala náklady z hospodárskej činnosti vo výške 231 193 EUR.

16. Finančné náklady

Spoločnosť v roku 2013 vykázala finančné náklady vo výške 2 818 737 EUR.

17. Mimoriadne náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	-	-
<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	-	-
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	-	-
bankové poplatky	230 505 EUR	15 615 EUR
nájomné	68 EUR	633 EUR
	-	-
	-	-
Finančné náklady, z toho:	-	-
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	-	-
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 818 737 EUR	127 326 EUR
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	-	-
úroky	-	3 EUR
	-	-
Mimoriadne náklady, z toho:	-	-
	-	-
	-	-

18. Daň z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	5 309 526 EUR		100,00	678 EUR		100,00
teoretická daň		1 221 191 EUR	23,00		129 EUR	23,00
Daňovo neuznané náklady	2 818 864 EUR	648 339 EUR	12,21			
Výnosy nepodliehajúce dani	- 8 126 916 EUR	-1 869 191 EUR	35,20			
Umorenie daňovej straty						
Spolu	1 474 EUR	339 EUR	0,01	678 EUR	129 EUR	23,00
Splatná daň z príjmov		339 EUR	0,01		129 EUR	23,00
Odložená daň z príjmov						
Celková daň z príjmov		339 EUR	0,01		129 EUR	23,00

19. Údaje o podsúvahových účtoch

20. Údaje o iných aktívach a pasívach

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

22. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb

23. Prehľad zmien 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 EUR				5 000 EUR
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, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	0 EUR	500 EUR			500 EUR
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	0 EUR	49 EUR			49 EUR
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	0,00 EUR	5 309 187 EUR			5 309 187 EUR
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

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 EUR				5 000 EUR
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	0 EUR				549 EUR
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

24. Dopĺňujúce údaje k prehľadu peňažných tokov:

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

Po dni, ku ktorému je zostavená táto účtovná závierka nedošlo k žiadnym udalostiam, ktoré by mali významný vplyv na účtovnú závierku k 31.12.2013.