

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12.2013

v - eurocentoch ☒ - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac 01 Rok 2013 do mesiac 12 Rok 2013

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 04 2012 do 12 2012

Dátum vzniku účtovnej jednotky

24 04 2012

Účtovná závierka

*)

☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)

☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

46633944

DIČ

2023510940

Kód SK NACE

46 . 90 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

M a l l i s T r a d e s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

Š u l e k o v a 2

PSČ

81106

Názov obce

B r a t i s l a v a

Číslo telefónu

0 /

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

Zostavené dňa:

22.5.2014

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:

Schválené dňa:

*) Vyznačuje sa ☒

ČL. I - VŠEOBECNÉ ÚDAJE

1. Základné údaje o spoločnosti

Dátum vzniku účtovnej jednotky: **24.4.2012**

Dátum založenia účtovnej jednotky: **27.3.2012**

Účtovná závierka: riadna/zostavená/schválená

Obchodné meno: **Mallis Trade s. r. o.**

Sídlo: Šulekova 2, 811 06 Bratislava

IČO: 46 633 944

DIČ: SK 20 23 51 09 40

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
Irene Pipera	konateľ	24.4.2012	-

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 %		
Irene Pipera	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 nebola doručená do zbierky listín obchodného registra.

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 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	11 594 EUR	-	11 594 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	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky spolu	11 594 EUR	-	11 594 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	11 594 EUR	20 321 EUR
Krátkodobé pohľadávky spolu	11 594 EUR	20 321 EUR
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	10 000 EUR
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	-	-
Dlhodobé pohľadávky spolu	-	10 000 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	3 560 EUR	4 280 EUR
Bežné bankové účty	8 366 EUR	41 212 EUR
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	11 926 EUR	45 492 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	180 EUR	178 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
Irene Pipera	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	1 089 EUR	-
Neuhradená strata minulých rokov	-	-
Hospodársky výsledok po zdanení	1 703 EUR	1 589 EUR
Vlastní imanie celkom	8 292 EUR	6 589 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 evidovala záväzky voči spriazneným osobám vo výške 156 116,00 EUR.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	-	-
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	15 408 EUR	69 402 EUR
Krátkodobé záväzky spolu	15 408 EUR	69 402 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 11 594 EUR.

13. Finančné výnosy

Spoločnosť v roku 2013 vykázala fin. výnosy vo výške 29 707 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	11 594 EUR	20 213 EUR
	-	-
	-	-
Finančné výnosy, z toho:	-	-
Kurzové zisky, z toho:	-	-
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	29 522 EUR	1 631 EUR
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	-	-
výnosové úroky	185 EUR	305 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 11 008 EUR.

16. Finančné náklady

Spoločnosť v roku 2013 vykázala finančné náklady vo výške 28 413 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	10 290 EUR	18 275 EUR
nájomné	718 EUR	542 EUR
	-	-
	-	-
Finančné náklady, z toho:	-	-
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	-	-
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	28 413 EUR	1 340 EUR
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	-	-
úroky	-	30 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:	1 880 EUR	x	100%	1 962 EUR	x	100%
teoretická daň	x	432 EUR	23%	x	373 EUR	19%
Daňovo neuznané náklady	28 418 EUR	6 536 EUR	23%	-	-	-
Výnosy nepodliehajúce dani	-29 522 EUR	-6 790 EUR	23%	-	-	-
Umorenie daňovej straty	-	-	-	-	-	-
Spolu	776 EUR	177 EUR	23%	1 962 EUR	373 EUR	19%
Splatná daň z príjmov	x	177 EUR	23%	x	373 EUR	19%
Odložená daň z príjmov	x	-		x	-	-
Celková daň z príjmov	x	177 EUR	23%	x	373 EUR	19%

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, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	-	500 EUR			500 EUR
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	1 089 EUR			1 089 EUR
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-	1 703 EUR			1 703 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	-	1 589 EUR			1 589 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.