

Poznámky Úč POD 3 - 04

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12. 2013

	- eurocentoch	x	- celých eurách *)
Za obdobie od	mesiac rok	mesiac rok	
	1 2013	12 2013	
Bezprostredne predchádzajúce obdobie od	mesiac rok	mesiac rok	
	1 2012	12 2012	

Dátum vzniku účtovnej jednotky	Účtovná závierka	Účtovná závierka
22.7.2002	*)	*)
	x - riadna	x - zostavená
	- mimoriadna	- schválená
	- priebežná	

IČO	DIČ	Kód SK NACE
35840871	2020288127	47.42.0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Kiboon Mobile Slovakia, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica	Číslo
Nám. Hraničiarov	6/A

PŠČ	Názov obce
85103	BRATISLAVA

Číslo telefónu	Číslo faxu

E-mailová adresa

--

Zostavené dňa: 12.06.2014	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 ☒

Informácie o účtovnej jednotke

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti (maloobchod)
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovanie obchodu a služieb, okrem služieb vylúčených z pôsobnosti živnostenského zákona

Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

ukočenie kalendárneho roka k 31.12.2013

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

30.6.2013

Spoločnosť predpokladá nepretržité pokračovanie vo svojej činnosti.

C. Informácie o konsolidovanom celku :

a) obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou: MOBILITAS, Fran. republika

c) obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné závierky a adresa príslušného registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa ukladajú tieto konsolidované účtovné závierky: MOBILITAS, Franc. republika

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

- a) splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: áno
- b) zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky: nemenili sa

c) spôsob oceňovania

- dlhodobého nehmotného majetku obstaraného kúpou: obstarávacou cenou
- dlhodobého nehmotného majetku obstaraného vlastnou činnosťou: neaplikované
- dlhodobého nehmotného majetku obstaraného iným spôsobom: obstarávacou cenou
- dlhodobého hmotného majetku obstaraného kúpou: obstarávacou cenou
- dlhodobého hmotného majetku obstaraného vlastnou činnosťou: neaplikované
- dlhodobého hmotného majetku obstaraného iným spôsobom: neaplikované
- dlhodobého finančného majetku: menovitými hodnotami
- zásob obstaraných kúpou: obstarávacou cenou
- zásob vytvorených vlastnou činnosťou: obstarávacou cenou
- zásob obstaraných iným spôsobom: neaplikované
- zákazkovej výroby a zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj: neaplikované
- pohľadávok: menovitými hodnotami
- krátkodobého finančného majetku: menovitými hodnotami
- časového rozlíšenia na strane aktív súvahy: menovitými hodnotami
- záväzkov, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov: ocenené v očakávanej výške záväzku
- časového rozlíšenia na strane pasív súvahy: menovitými hodnotami
- derivátov: neaplikované
- majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi: neaplikované
- prenajatého majetku a majetku obstaraného na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci: neaplikované
- majetku obstaraného v privatizácii: neaplikované
- dane z príjmov splatnej za bežné účtovné obdobie a zdaňovacie obdobie a dane z príjmov odložené do budúcich účtovných období a zdaňovacích období: menovitými hodnotami

d) tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy

Tvorba odpisového plánu pre neobežný majetok

Neobežný majetok	Obdobie (roky)	Metóda účtovných odpisov	Metóda daňových odpisov
dopravné prostriedky	4 roky	rovnomerná	rovnomerné
spotrebná elektronika	4 roky	rovnomerná	rovnomerné
Lízingový majetok	podľa splátkového kalend.	rovnomerná	mesačne podľa splátok
inventár	6 rokov	rovnomerná	rovnomerné

e) dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia: nie sú

Mená a priezviská členov štatutárnych a dozorných orgánov

Štatutárni zástupcovia : Peter Matúška - konateľ

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	5	4
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	5	4
počet vedúcich zamestnancov	0	0

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

Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % C		
Peter Matúška	6640	100	100	
Spolu				

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá F	Ostatný DHM g	Obsta-rávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		38 503							38 503
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		38 503							38 503
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 622							3 622
Prírastky		6 004							6 004
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		9 626							9 626
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		34 881							34 881
Stav na konci účtovného obdobia		28 877							28 877

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá F	Ostatný DHM g	Obsta-rávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		38 503							38 503
Prírastky		18 683	46 155						64 838
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		57 186	46 155						103 341

Oprávky

Stav na začiatku účtovného obdobia		9 626							0
Prírastky		2 040	930						930
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia		11 666	930						930

Opravné položky

Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									

Zostatková hodnota

Stav na začiatku účtovného obdobia		28 877	0						0
Stav na konci účtovného obdobia		45 520	45 225						45 225

Informácie o zásobách

Názov položky	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Za bežné účtovné obdobie	
a	b	c	
Materiál	12 569	17 076	
SPOLU	12 569	17 076	

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	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			
daňové pohľadávky			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	69 901	5 319	75 220
Pohl. voči spol, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky	7 523		7 523
Krátkodobé pohľadávky spolu	77 424	5 319	82 743

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bezprostredne predchádzajúce účt. obd.	Bežné účt. obd.
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	22 964	5 319
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	49 812	77 424
Krátkodobé pohľadávky spolu	72 776	82 743
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 530	2 964
Bežné bankové účty	48 557	92 280
Bankové účty termínované	0	
Peniaze na ceste		
Spolu	52 087	95 244

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		
poistenie		278
úrok - leasing		52
software - antivir		
poplatok 1-3/2014		5
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:		
služby		267

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	101 211
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	37 307
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	63 904
Iné	
Spolu	101 211

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	F
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
rezerva na nevyc.dovolenky a odvody		594			594
rezerva na účtovníctvo UZ a DP					
					594

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	F
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
rezerva na nevyčerpané dovol. a odv.	594	1 557	594		1 557
rezerva na uct. a UZ a DP		300			300
spolu					1 857

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	24 957	22 732
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	34 850	44 249
Krátkodobé záväzky spolu	59 807	66 981
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	163	18 266
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	163	18 266

Bezprostredne predchadzajúce obdobie

Krátkodobé záväzky	<i>Záväzky do lehoty splatnosti</i>	<i>Záväzky po lehote splatnosti</i>	<i>Spolu</i>
Záväzky z obchodného styku	32 211	24 957	57 168
Nevyfakturované dodávky		0	0
Záväzky voči ovládanej alebo ovládajúcej osobe		0	
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku		0	
Záväzky voči spoločníkom a združeniu			
Záväzky voči zamestnancom	1 354		1 354
Záväzky zo sociálneho zabezpečenia	528		528
Daňové záväzky a dotácie	757		757
Ostatné záväzky		0	0
	34 850	0	59 807

Bežné obdobie

Krátkodobé záväzky	<i>Záväzky do lehoty splatnosti</i>	<i>Záväzky po lehote splatnosti</i>	<i>Spolu</i>
Záväzky z obchodného styku	14 702	22 732	37 434
Nevyfakturované dodávky	14 512		14 512
Záväzky voči ovládanej alebo ovládajúcej osobe			
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			
Záväzky voči spoločníkom a združeniu			
Záväzky voči zamestnancom	625		625
Záväzky zo sociálneho zabezpečenia	783		783
Daňové záväzky a dotácie	8 089		8 089
Ostatné záväzky	5 538		5 538
	44 249	22 732	66 981

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

Názov položky	Bezpros. predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu		163
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	163	70
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	163	70
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	163	233

34. Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Bežné účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina				5 538	1 126	
Finančný náklad				18 034	1 435	
Spolu	0	0		23 572	2 561	

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

	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)
--	---	---	---

Oblasť odbytu	Bezpr predch. účt obd.	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovenská r.	483 869	597 534				
Spolu	483 869	597 534				

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	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
náhrady poisťovne		
ostatné výnosy		489
predaj HM		
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
predaj cenných papierov		75 000
Výnosové úroky		550

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb		193 204
Tržby za tovar		404 331
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	0	597 535

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné 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>		
opravy	3 026	2 498
cestovné náklady	152	1 697
reprezentácie	90	367
postovne	113	207
účtovné služby		6 415
nájomné	9 676	9 676
sprostredkovanie, provízie		22 223

telefóny		819
vodné, stocné, teplo-najom	69	313
ostatné	98 350	10 753
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
osobné náklady	16 001	24 154
dane a poplatky	410	1 088
odpisy		2 969
ostatné		1 152
Finančné náklady, z toho:		
Kurzové straty, z toho:	60	38
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	60	
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
nákladové úroky		140
bankové poplatky	2 391	3 031
Mimoriadne náklady, z toho:		

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Bežné účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	127 807	x	x	204 917	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady				1 908		
Výnosy nepodliehajúce dani	344			8		
danové odpisy				822		
Umorenie daňovej straty						
Spolu	127 463	24 218		205 995	47 379	
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			x		

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

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 640				6 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		101 211			101 211
Vyplatené dividendy					
SPOLU	7 304	101 211	0		108 515

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obd.	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obd.
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 640				6 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov		37 307			37 307
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	101 211	157 435	101 211		157 435
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
SPOLU	108 515	194 742	101 211		202 046