

POZNÁMKY
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12.2013

v - eurocentoch☒ - celých eurách *)Za obdobie od **mesiac** **rok**
 01 2013do **mesiac** **rok**
 12 2013Za bezprostredne
predchádzajúce obdobie od **mesiac** **rok**
 02 2012do **mesiac** **rok**
 12 2012

Dátum vzniku účtovnej jednotky

23 02 2012

Účtovná závierka: *)

☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka: *)

☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

46552243

DIČ

2023448031

Kód SK NACE

70 · 22 · 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Corwin Finance s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Palisády

Číslo

47

PSČ

81106

Názov obce

Bratislava

Číslo telefónu

02 / 54416009

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 27.06.2014	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 krížikom ☒.

A. Informácie o účtovnej jednotke**a) obchodné meno a sídlo spoločnosti**

Obchodné meno Corwin Finance s.r.o.
 Sídlo Palisády 47, 811 06 Bratislava
 založená dňa 31.1.2012
 zapísaná do obchodného registra dňa 23.2.2012

b) hlavné činnosti spoločnosti – v roku 2013 vykonávala finančné činnosti**c) priemerný počet zamestnancov – spoločnosť nezamestnávala zamestnancov v prac. pomere****d) účtovné jednotky, v ktorých je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom – nie je****e) právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

riadna podľa § 17 ods. 6 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve za obdobie 01.1.2013-31.12.2013.

f) dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

- 30.6.2013

C. Informácie o účtovnej jednotke ako súčasti konsolidovaného celku

účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku - nie je

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**a) východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti
 áno

Informácie o zmenách účtovných zásad a účtovných metód - neboli**Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:**

1. Dlhodobý nehmotný majetok – UJ nevykazuje

2. Dlhodobý hmotný majetok – UJ nevykazuje

3. Zásoby – UJ nevykazuje

4. Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou.

5. Peňažné prostriedky

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

6. Náklady budúcich období – UJ nevykazuje

7. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období – UJ nevykazuje

8. Záväzky

Záväzky sa pri ich vzniku 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.

9. Deriváty – UJ nevykazuje

10. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi – UJ nevykazuje

11. Cudzía mena

Majetok a záväzky evidované v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu kurzom Národnej banky Slovenska ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje. Účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

F. Údaje vykázané na strane aktív súvahy

a) dlhodobý nehmotný majetok – UJ nevykazuje

a) dlhodobý hmotný majetok – UJ nevykazuje

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			
Iné pohľadávky	5 811 062		5 811 062
Dlhodobé pohľadávky spolu	5 811 062		5 811 062
Krátkodobé 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			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu			

Dlhodobé pohľadávky predstavujú hodnotu poskytnutých finančných pôžičiek s lehotou splatnosti nad 12 mesiacov.

w) krátkodobý finančný majetok

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pokladnica, ceniny	5050	4893
Bežné bankové účty	12856	95
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	17905	4983

G. Údaje vykázané na strane pasív súvahy

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

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	177
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	177
Iné	
Spolu	177

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

Tabuľka č. 1

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:		452			452

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závázky po lehote splatnosti		

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 255	165
Krátkodobé záväzky spolu		165
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	5 811 957	
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	5 811 957	

a) vlastné imanie

Opis vlastného imania spoločnosti	
Počet akcií	
Hodnota akcií	
Splatené základné imanie	5000
Upísané vlastné imanie	
Podiel na základnom imaní podľa spoločníkov/akcionárov	
Akcie a podiely na základnom imaní vlastnené účtovnou jednotkou vlastnených ňou ovládanými osobami a osobami, v ktorých ma účt. jednotka podstatný vplyv	

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:		
Finančné výnosy, z toho:		
<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>		
uroky	193258	
Mimoriadne výnosy, z toho:		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb		
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	193258	
Čistý obrat celkom	193258	

I. Náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	891	172
Náklady voči audítovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo	300	165
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Finančné náklady, z toho:		5
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	180159	
uroky	179957	

Mimoriadne náklady, z toho:		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce 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:	12152	x	x	-177	x	x
teoretická daň	x	2795		x		
Daňovo neuznané náklady						
Výnosy nepodliehajúce dani						
Umorenie daňovej straty	172					
Spolu	11982	2754	23			
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	0		x		

1. Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Lis Anker s.r.o.	8	500000	
Corwin Capital a.s.	8	150500	

O. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky –
nenastali žiadne, ktoré ďalšie udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili majetok a záväzky spoločnosti, okrem tých, ktoré sú
výsledkom bežnej činnosti a ktoré sú uvedené vyššie.

P. Zmeny vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5000				5000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy					
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 účasťín					
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			177		-177
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-177	9396	-177		9306
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Tabuľka č. 2

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		5000			5000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie		5000	5000		
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					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		-177			-177
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					