

Poznámky individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12.2013
v eurách

za obdobie od 01/2013 do 12/2013
bezprostredne predchádzajúce obdobie od 01/2012 do 12/2012

IČO : 31348009
DIČ : 2020356206
SK NACE 62.01.0

Rero software s.r.o.
Čaklovská 2
821 02 Bratislava

zapísaný v OR okr. Súdu Bratislava 1,
oddiel Sro, vložka č. 4840/B

tel. 0905 845 567
e-mail rerofsoftware@rerofsoftware.sk

zostavené dňa 23.03.2014
schválené dňa 25.03.2014

1. základné informácie o účtovnej jednotke

Spoločnosť Rero software s.r.o. so sídlom na Čaklovskej 2,821 02 Bratislava bola založená dňa 11.12.1992 a vznikla 19.03.1993.

Hlavná činnosť spoločnosti : vývoj a predaj a údržba programového vybavenia pre informačný systém podniku a iné oblasti podľa potrieb koncových užívateľov.

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 2 | 2 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 2 | 2 |
| počet vedúcich zamestnancov | 2 | 2 |

Účtovná jednotka nie je členom konsolidovaného celku

Účtovná jednotka predkladá riadnu účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania jej činnosti.

Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená dňa 15.03.2013.

Spoločnosť viedla účtovnú evidenciu v sústave podvojného účtovníctva.

Spoločnosť nemá povinnosť auditu za rok 2013.

2. členovia štatutárnych orgánov

| Spoločník, akcionár | Výška podielu na základnom imaní | | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|---------------------|----------------------------------|-----|-----------------------------------|--|
| | absolútne | v % | | |
| a | b | c | d | e |
| Ing. Darina Rosová | 1660 | 25 | 25 | 25 |
| Ing. Michal Čech | 4980 | 75 | 75 | 75 |
| | | | | |
| | | | | |
| Spolu | 6640 | | | |

| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
|---|--|--|-------|--|--|--|--|--|-------|
| Stav na začiatk u účtovného obdobia | | | 24636 | | | | | | 24636 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 17313 | | | | | | 17313 |

4. Opravné položky

Spoločnosť v roku 2013 netvorila opravné položky.

5. Zásoby

Spoločnosť zásoby - tovar nakupovala a oceňovala cenou obstarania. Pri vyskladnení používala vážený aritmetický priemer, aktualizovaný každým príjmom. Zásoby sa účtovali spôsobom „A“, t.j. hodnota obstarania sa účtovala na účet 131, z ktorého sa príjmami preúčtovala na sklad. Do nákladov sa zásoby účtovali pri predaji, a to vystavením výdajky.

6. Pohľadávky

| 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 | | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | | |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 8279 | 10616 | 18895 |
| 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 | | | |

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| a | b | c |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 10616 | 6668 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 8279 | 12350 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 18895 | 19018 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | | |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | |

7. Finančný majetok

| Tabuľka č. 1 Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 20 | 68 |
| Bežné bankové účty | 18450 | 29264 |
| Bankové účty termínované | | |
| Peniaze na ceste | -385 | 0 |
| Spolu | 18085 | 29332 |

8. Časové rozlíšenie na strane aktív

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| | | |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 250 | 351 |
| záloha na nákup automobilu | | |
| uhradené služby na prelome rokov | 250 | 351 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | | |

| | | |
|---|--|--|
| | | |
| | | |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | | |
| | | |
| | | |

9. Základné imanie - rozdelenie zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | 3467 |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | |
| Prídel do sociálneho fondu | |
| Prídel na zvýšenie základného imania | |
| Úhrada straty minulých období | |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 3990 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Iné | |
| Spolu | 3990 |

10. Závazky

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Závazky po lehote splatnosti | 130 | -98 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 443 | 2298 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 573 | 2200 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 12668 | 17202 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Dlhodobé záväzky spolu | 12668 | 17202 |

11. Sociálny fond

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 363 | 219 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 247 | 344 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 247 | 344 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 360 | 200 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 250 | 363 |

12. Majetok, prenajatý formou finančného prenájmu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|-----------------|-------------------------|--|--------------------|--|--|--------------------|
| | Splatnosť | | | Splatnosť | | |
| | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Istina | | 12668 | | | 17202 | |
| Finančný náklad | | 1549 | | | 1477 | |
| Spolu | | | | | | |

13. Výnosy

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | | |
| Tržby z predaja služieb | 101490 | 124877 |
| Tržby za tovar | 1251 | 7569 |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 2 | 4341 |
| Čistý obrat celkom | 102473 | 136787 |

14. Daň 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: | 5287 | x | x | 6270 | x | x |
| teoretická daň | x | | | x | | |
| Daňovo neuznané náklady | 369 | | | 486 | | |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 15 | | | | | |
| Umorenie daňovej straty | | | | | | |
| Spolu | 5641 | | | 6754 | | |
| Splatná daň z príjmov | x | 1297 | 23 | x | 1282 | 19 |
| Odložená daň z príjmov | x | | | x | | |
| Celková daň z príjmov | x | | | x | | |

15. Ďalšie dôležité skutočnosti

Podnik v roku 2013 účtoval aj v zahraničnej mene. Záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítali na euro kurzom určeným v kurzovom lístku ECB ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke ku dňu jej zostavenia.

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by významne ovplyvnili hospodársku situáciu podniku.