

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A.a)

Obchodné meno účtovnej jednotky: **RETROAKTIV SLOVAKIA a.s.**
 Sídlo účtovnej jednotky: Špitálska 61
 811 08 Bratislava
 Predchádzajúce sídlo účtovnej jednotky: Zámocká 20, 811 01 Bratislava
 (od 6.9.2006 do 13.10.2008)
 Dátum založenia účtovnej jednotky: 04.10.2005
 Dátum zápisu do Obchodného registra: 11.11.2005
 Identifikačné číslo: 35 963 191

A.b) Opis hospodárskej účtovnej jednotky:

- mimosúdne vymáhanie pohľadávok.

A.c) Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	10	10
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	10	10
počet vedúcich zamestnancov	1	1

A.d) Údaje o neobmedzenom ručení

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom.

A.e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka k 31.12.2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka za obdobie od 1.januára do 31.decembra 2013.

A.f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky.

Účtovná závierka za rok 2012 bola schválená dňa 06.05.2013 príslušným orgánom účtovnej jednotky.

C. Informácie o konsolidovanom celku, ktorého je účtovná jednotka súčasťou

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D. Ďalšie informácie

Rozpracované v častiach E, F, G, H, I, J, K, M, N, O, P, R

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

E.a) Účtovná jednotka predkladá riadnu účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti.

E.b) Účtovná jednotka neuskutočnila zmeny účtovných zásad a účtovných metód oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.

E.c) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na:

- 1) Dlhodobý nehmotný majetok účtovná jednotka nenakupovala.
- 2) Dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou účtovná jednotka nevytvorila.
- 3) Účtovná jednotka obstarávala dlhodobý hmotný majetok. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou oceňovala obstarávacou cenou.
- 4) Účtovná jednotka nevytvorila dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.
- 5) Účtovná jednotka nevlastní dlhodobý finančný majetok.
- 6) Účtovná jednotka nenakupovala zásoby obchodného tovaru.
- 7) Účtovná jednotka nevytvorila zásoby vlastnou výrobou.
- 8) Pohľadávky účtovná jednotka oceňovala v menovitej hodnote.
- 9) Finančný majetok účtovná jednotka oceňovala v menovitej hodnote.
- 10) Záväzky účtovná jednotka oceňovala v menovitej hodnote.

E.d) Odpisový plán dlhodobého majetku a spôsob jeho zostavenia

Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého majetku bol upravený interným predpisom, v ktorom účtovná jednotka vychádzala z predpokladaného opotrebenia zaradovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého majetku sa nerovnajú.

Dlhodobý majetok, ktorého obstarávacía cena nepresiahla sumu 1700 €, účtovná jednotka účtovala priamo do spotreby prostredníctvom účtu 501 – Spotreba materiálu.

Tabuľkový prehľad účtovných odpisov jednotlivých kategórií dlhodobého majetku

Druh dlhodobého majetku	Metóda odpisovania	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Lineárna	4-6	16,6 % - 25 %

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

1. Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
A	B	c	D	e	F	g	H	i	j
Prvotné Oceánie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			51 788						51 788
Prírastky			12 993						12 993
Úbytky			17 500						17 500
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			47 281						47 281
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			19 712						19 712
Prírastky			17 652						17 652
Úbytky			17 500						17 500
Stav na konci účtovného obdobia			19 864						19 864
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			32 076						32 076
Stav na konci účtovného obdobia			27 417						27 417

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	B	c	d	e	F	g	H	i	J
Prvotné Oceánie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			65 065						65 065
Prírastky									
Úbytky			13 277						13 277
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			51 788						51 788
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			19 858						19 858
Prírastky			13 131						13 131
Úbytky			13 277						13 277
Stav na konci účtovného obdobia			19 712						19 712
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			45 207						45 207
Stav na konci účtovného obdobia			32 076						32 076

F.b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku:

Druh majetku	Spôsob poistenia	Výška poistenia
Škoda Octavia	Povinné zmluvné poistenie, havarijné poistenie	

2. Pohľadávky

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

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	15 907	0	15 907
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	2 096	0	2 096
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	18 003	0	18 003

3. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	9 187	22
Bežné bankové účty	2 391	2 411
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	11 578	2 433

4. Časové rozlíšenie

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia 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:	29	183
Poistenie	29	183
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. Informácie k údajom vykazaným na strane pasív súvahy

Údaje o vlastnom imaní

TEXT		
	BO	PO
Základné imanie celkom	53 110	53 110
Počet akcií	160	160
Hodnota akcií	332	332
Splatené základné imanie	53 110	53 110
Upísané vlastné imanie	53 110	53 110
Akcie a podiely na základnom imaní vlastnené účtovnou jednotkou alebo ňou ovládanými osobami a osobami v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv	-	-
Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní	-	-

Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období

Informácie o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-1 761
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	-1 761
Iné	
Spolu	-1 761

2. Rezervy

Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia F
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba C	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 000	400	1 000		400
Zostavenie ÚZ a DP	1 000	400	1 000		400

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba C	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia F
Dlhodobé rezervy, z toho:					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	800	1 000	800		1 000
Zostavenie ÚZ a DP	800	1 000	800		1 000

3. Závazky

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	40 242	28 455
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	40 242	28 455
Záväzky po lehote splatnosti		

4. Sociálny fond

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	314	346
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	224	302
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	224	302
Čerpanie sociálneho fondu	228	334
Konečný zostatok sociálneho fondu	310	314

5. Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti D	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti D	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé pôžičky					
IMPULS-LEASING Slovakia	EUR	9,50	30.05.2017	7 889	0

Krátkodobé pôžičky					
VB LEASING SK, spol. s r.o.	EUR	9,50	10.06.2013	0	2 419
IMPULS-LEASING Slovakia	EUR	9,50	31.12.2014	3 244	0
Krátkodobé finančné výpomoci					

H. Informácie k údajom vykazaným vo výnosoch

1. Informácie o tržbách

Oblasť odbytu a	Služby		Tovar		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie B	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie C	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Slovenská republika	150 192	178 575	0	0		
Česká republika	899	1 475	0	0		
Maďarsko	0	1 473	0	39 177		
Spolu	151 091	181 521	0	39 177		

2. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	151 091	181 521
Tržby za tovar		39 177
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	151 091	220 698

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby:	42 659	54 293
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	42 659	54 293
Telefóny, poštovné	18 822	24 215
Nájomné	18 477	22 843
Ekonomické, právne služby	5 360	7 235
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	0
Finančné náklady, z toho:	1 310	1 898
<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>	1 310	1 898
Ostatné náklady na finančnú činnosť	844	1 393
Nákladové úroky	466	505
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) 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:	-17 841	x	X	-1 050	x	x
teoretická daň	x	0	23	X	-199	-19

Daňovo neuznané náklady	6 530	0		5 065	962	91,62
Výnosy nepodliehajúce dani	2 188	0		-295	-56	-5,33
Vplyv nezúčtovanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	-13 499	0	0	3 720	707	67,33
Splatná daň z príjmov	x	0	0	x	707	67,33
Odložená daň z príjmov	x	0	0	x	0	0
Celková daň z príjmov	x	0	0	x	707	67,33

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka neeviduje údaje na podsúvahových účtoch.

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Účtovná jednotka neeviduje peňažné, resp. nepeňažné záväzky, ani žiadne iné finančné práva a povinnosti, ktoré sa neuvádzajú v súvahe.

M. Informácie k údajom o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Účtovná jednotka nevyplatila žiadne odmeny členom orgánov spoločnosti ani neuskutočnila iné nepeňažné plnenia.

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Účtovná jednotka neuskutočnila žiadne vzájomné obchody so spriaznenými osobami.

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné udalosti.

P. Prehľad zmien vlastného imania

Informácie o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania A	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia F
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky C	Úbytky D	Presuny e	
Základné imanie	53 110				53 110
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	3 983				3 983
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	3 955				3 955
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	73 003				73 003
Neuhradená strata minulých rokov	-106 213	-1 761			-107 974
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 761	-16 080			-17 841
Vyplatené dividendy		34 500			34 500
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Tabuľka č. 2

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	53 110				53 110
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	3 983				3 983
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1 328	2 627			3 955
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	83 869		10 866		73 003
Neuhradená strata minulých rokov	-106 213				-106 213
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	26 262		28 023		-1 761
Vyplatené dividendy		34 500			34 500
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					