

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť Willim Trade and Consult s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 15.05.2008 a k tomuto dátumu bola aj zapísaná do obchodného registra Slovenskej republiky (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I. v Bratislave, oddiel Sro, vložka 60976/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živností – veľkoobchod
- podnikateľské poradenstvo

3. Počet zamestnancov

Spoločnosť nemá žiadnych zamestnancov.

4. Podniky, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom

| Obchodné meno | Sídlo | Právna forma | Ostatné dôležité skutočnosti |
|--------------------------------|--------------------------|--------------|------------------------------|
| Danubia Trade & Consult s.r.o. | Kutlikova 17, Bratislava | k.s. | Spoločnosť je komplementárom |

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 01. 01. 2013 do 31. 12. 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

| | | |
|---------|--------------------|---------------|
| Konateľ | MMag. Josef Willim | od 12.01.2011 |
| | Sybile Willim | od 12.01.2011 |

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

| 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 |
| MMag. Josef Willim. | 6 639 | 100 | 100 | |
| Spolu | 6 639 | 100 | 100 | |

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

b) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

c) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

d) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

e) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. 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.

f) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide dodatočne uznanú zľavu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Spoločnosť neeviduje k 31/12/012 žiaden dlhodobý hmotný a dlhodobý nehmotný majetok.

2. Pohľadávky

Spoločnosť neevidovala k 31/12/2012 ani k 31/12/2013 žiadne pohľadávky.

3. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v banke a pokladnici. Peňažnými prostriedkami môže spoločnosť voľne disponovať.

Zostatok na bankovom účte k 31.12.2013 a k 31.12.2012 je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | 2013 | 2012 |
|--------------------|--------------|--------------|
| Pokladnica | 6 663 | 6 663 |
| Bežné bankové účty | 373 | 433 |
| Spolu | 7 036 | 7 096 |

4. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

| Opis položky časového rozlíšenia | 2013 | 2012 |
|---|------|------|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 0 | 0 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 750 | 750 |
| Služby konateľa | 750 | 750 |

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a L.

Účtovná strata za rok 2012 bola preúčtovaná takto:

| | 2012 |
|---|-------------|
| Účtovná strata | -10 |
| Vysporiadanie účtovnej straty | 2013 |
| Zo zákonného rezervného fondu | 0 |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | 0 |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | 0 |
| Úhrada straty spoločníkmi | 0 |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | -10 |
| Iné | 0 |
| Spolu | -10 |

O vysporiadaní straty za účtovné obdobie 2013 vo výške -726,- EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod do neuhradených strát minulých rokov

2. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | 2013 | 2012 |
|---|--------------|--------------|
| Záväzky po lehote splatnosti | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 8 162 | 8 196 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 8 162 | 8 196 |
| Dlhodobé záväzky | | |

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za služby

Tržby za služby podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typu služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Oblasť odbytu a | Služby konateľa | | Spolu | |
|--------------------|-----------------|------------|------------|------------|
| | 2013 b | 2012 c | 2013 f | 2012 g |
| Slovensko | 750 | 750 | 750 | 750 |
| Spolu | 750 | 750 | 750 | 750 |

2. Čistý obrat

| Názov položky | 2013 | 2012 |
|---|------------|------------|
| Tržby za vlastné výrobky | | |
| Tržby z predaja služieb | 750 | 750 |
| Tržby za tovar | | |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | | |
| Čistý obrat celkom | 750 | 750 |

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

| Názov položky | 2013 | 2012 |
|--|--------------|------------|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | 1 400 | 700 |
| Účtovnícke služby | 1 400 | 700 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti | | |
| Finančné náklady, z toho: | 76 | 60 |
| Bankové poplatky | 76 | 60 |
| Mimoriadne náklady | | |

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

| Názov položky a | 2013 | | | 2012 | | |
|--|------------------|-------------|-----------------|------------------|-----------|--------------|
| | Základ dane b | Daň c | Daň v % d | Základ dane e | Daň f | Daň v % g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | -726 | x | x | -10 | x | x |
| teoretická daň | x | -167 | 23,00 | x | -2 | 19 |
| Daňovo neuznané náklady | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Umorenie daňovej straty | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Spolu | -726 | -167 | 23,00 | -10 | -2 | 19 |
| Splatná daň z príjmov | x | 0 | 0 | x | 0 | 0 |
| Odložená daň z príjmov | x | 0 | 0 | x | 0 | 0 |
| Celková daň z príjmov | x | 0 | 0 | x | 0 | 0 |

K. Zoznam vzájomných obchodov so spriaznenými osobami

| Spriaznená osoba a | Kód druhu obchodu b | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|------------------------------|------------------------|------------------------------|---|
| | | Bežné účtovné obdobie c | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d |
| Danubia Trade & Consult k.s. | 9 | 750 | 700 |

L. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Položka vlastného imania a | 2013 | | | | |
|--|---|----------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Základné imanie | 6 639 | | | | 6 639 |
| 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, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 95 | | | | 95 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | | | | | |
| Neuhradená strata minulých rokov | -7 074 | | | -10 | -7 084 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -10 | -726 | | 10 | -726 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | |

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Položka vlastného imania a | 2012 | | | | |
|---|---|----------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Základné imanie | 6 639 | | | | 6 639 |
| 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 | 88 | | | 7 | 95 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | | | | | |
| Neuhradená strata minulých rokov | -7 210 | | | 136 | -7 074 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 143 | -10 | | -143 | -10 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | |