

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.10. 2013.

v - eurocentoch - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
1 1 2 0 1 2 do 1 0 2 0 1 3
Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 1 2 0 1 1 do 1 0 2 0 1 2

Dátum vzniku účtovnej jednotky

0 3 0 2 2 0 0 9

Účtovná závierka

*)
 - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka

*)
 - zostavená
 - schválená

IČO

4 4 6 1 0 9 0 4

DIČ

2 0 2 2 7 5 1 5 7 7

Kód SK NACE

6 3 . 1 2 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

A d r e s a r f i r i e m . s k , a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

M A J E R S K Á C E S T A

Číslo

6 0

PSČ

9 7 4 0 1

Názov obce

B A N S K Á B Y S T R I C A

Číslo telefónu

0 4 8 / 4 7 1 3 6 3 8

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 29.01.2014	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

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A. a,b,c) Základné informácie

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: Adresarfiriem.sk, a.s.
 Sídlo: Majerská cesta 60, 974 01 Banská Bystrica
 Dátum založenia: 03.02.2009
 Dátum vzniku: 03.02.2009

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: Prevádzkovanie internetového portálu

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	6	6
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	7	5
Počet vedúcich zamestnancov	2	2

A. e,f) Právny dôvod a dátum schválenia účtovnej závierky

Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:
 riadna mimoriadna priebežná

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 20.12.2012

B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

B. a) Štatutárne, dozorné a iné orgány

Meno, priezvisko, (obch. meno) člena	Názov orgánu	Poznámka
Jozef Mala	Predseda predstavenstva	
Michal Mala	člen predstavenstva	
Erika Gregorová	dozorná rada	do 09.05.2013
Katarína Mala	dozorná rada	
Matúš Mala	dozorná rada	
Kristína Arvajovičová	dozorná rada	od 10.05.2013

B. b) Tabuľka 1 Štruktúra spoločníkov a akcionárov

Hodnota a percentuálna výška ich podielu na základnom imaní. Informácie o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

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
Jozef Mala	0,00	50,00	0,00	0,00
Michal Mala	0,00	50,00	0,00	0,00
Spolu	0,00	100,00	0,00	0,00

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovné metódy a zásady ja možné aplikovať v súlade nepretržitého trvania účtovnej jednotky ak neexistujú skutočnosti, ktoré by bránili účtovnej jednotke pokračovať v činnosti po dobu minimálnej 12 mesiacov od dátumu, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje. Inak by musela účtovná jednotka použiť vhodné postupy účtovania a uviesť ich poznámkach k účtovnej závierke.

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Účtovná jednotka oceňuje jednotlivé zložky majetku a záväzkov ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a to: Obstarávajúcou cenou - cenou, za ktorý sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním napr. dopravné. Menovitou hodnotou - peňažné prostriedky a ceniny. Účtovná jednotka stanovila smernicou pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2 400,- € alebo nižšie sa účtuje na ťarchu účtu 518 - ostatné služby, ak sa nerozhodne inak. Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1 700,-€ alebo nižšie sa účtuje na ťarchu účtu 501 - spotreba. Ostatné zaradí do dlhodobého hmotného majetku. Na každý DNHM a DHM budú urobené karty s dobou odpisovania, metódou odpisovania a sadzbou odpisovania. Účtovná jednotka stanovila predpis, ktorým sa účtovné odpisy rovnajú daňovým odpisom dlhodobého majetku.

E. c) (6.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Účtovná jednotka obstarala DHM formou leasingu od spoločnosti GC Leasing Slovensko, s.r.o.; Karadžičova 8/A, 821 08 Bratislava, IČO:43878989

Podnik obstaral iným spôsobom dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom podnik oceňoval:

E. c) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou

Ako zásoby sa účtujú nakupované kancelárske potreby, čistiace potreby, drobné nákupy obstarané len pre bežnú spotrebu a sú účtované hneď do spotreby. Spoločnosť nenakupuje zásoby na sklad, okrem tlačенých propagačných letákov a zmlúv pre obchodných zástupcov.

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania PÚ §43

spôsobom A účtovania zásob

spôsobom B účtovania zásob

E. c) (8.2.) Zásoby obstarané kúpou

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
 dopravné provízie poisťné clo
 iné

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby
 inak

Pri vyskladnení zásob sa používal

vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne
 metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)
 iný spôsob:

E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik:

Pohľadávky sa ku dňu vzniku oceňujú menovitou hodnotou.

E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

Peniaze a ceniny boli oceňované nominálnou hodnotou.

E. c) (14.) Časové rozlíšenie na strane aktív

NBO sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia. Opravy nevýznamných nákladov minulých účtovných období sa účtujú ako účtovné prípady bežného účtovného obdobia na príslušných účtoch nákladov z hospodárskej činnosti účtovnej jednotky. Kritériom na účtovanie účtovných prípadov časového rozlíšenia je skutočnosť, že je známy ich vecný obsah, suma a je určené obdobie, ktorého sa týkajú.

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

V sume prepočítanej na dni budúceho účtovného obdobia od vzniku .

E. c) (15.) Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov oceňoval podnik:

Účtovná jednotka sa riadi pri tvorbe rezerv zákonom o rezervách a opravných položkách na zistenie základu dane z príjmov. Rezervy, pričom nie je známa presná výška tohto záväzku sa ocení odhadom v sume dostatočnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka pri zohľadnení rizík a neistôt. Pôžičky a úvery sa oceňujú menovitou hodnotou.

E. c) (16.) Časové rozlíšenie na strane pasív

VBO sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia. Opravy nevýznamných výnosov minulých období sa účtujú ako účtovné prípady bežného účtovného obdobia na príslušných účtoch výnosov z hospodárskej činnosti účtovnej jednotky. Kritériom na účtovanie účtovných prípadov časového rozlíšenia je skutočnosť, že je známy ich vecný obsah, suma a je určené obdobie, ktorého sa týkajú.

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

V sume prepočítanej alikvótno na dni.

E. c) (21.) Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období

Daň z príjmov splatnú za bežné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období oceňoval podnik:

podľa zákona o dani z príjmov.

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Účtovná jednotka stanovila predpis, ktorým sa sadzby /doby odpisovania/ účtovných odpisov rovnajú daňovým odpisom dlhodobého majetku- Odpisový plán na tento rok bol stanovený ÚO=DO.

E. d) (1. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spoločnosť odpisuje nehmotný a hmotný majetok odpisovými sadzbami určenými pre rovnomerné odpisovanie a zostavuje odpisový plán ako podklad pre vyčíslenie oprávok odpisovaného majetku v priebehu jeho používania, v ktorom stanovuje postup odpisovania. Odpisy majetku sa účtujú mesačne v zmysle postupov účtovania podľa odpisového plánu ÚJ. Spôsob odpisovania nie je možné meniť počas celej doby odpisovania. Hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje najviac do výšky vstupnej ceny alebo do zvýšenej vstupnej ceny. Účtovné odpisy sa účtujú v prospech účtu 07 a 08 na ťarchu účtu 551.

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
DHM	podľa odpisovej skupiny		rovnomerná
DNHM	od 2 do 6 rokov		rovnomerná

E. d) (2. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného dlhodobého majetku **sa rovnajú**.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)

Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú**.

Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú**.

Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaraďenia do konca roka.

Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

V mesiaci 11/2012 bol formou finančného leasingu obstaraný DHM Kamera HVR-NX5E v sume 3 859,85 Eur, s dobou leasingu 48 mesiacov.

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý nehmotný majetok - Bežné účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého nehmotného majetku - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 968			55 600			58 568
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		2 968			55 600			58 568
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 772			55 600			57 372
Prírastky		495						495
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		2 267			55 600			57 867
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 196						1 196
Stav na konci účtovného obdobia		701						701

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý nehmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 968			55 600			58 568
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		2 968			55 600			58 568
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 278			54 733			56 011
Prírastky		495			867			1 361
Úbytky					0			
Stav na konci účtovného obdobia		1 773			55 600			57 372
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 690			867			2 557
Stav na konci účtovného obdobia		1 195			0			1 196

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý hmotný majetok – Bežné účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - bežné účtovné obdobie

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 ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			29 011				60		29 071
Prírastky			3 860				3 800		7 660
Úbytky							3 860		3 860
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia			32 871				0		32 871
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia			27 301						27 301
Prírastky			2 054						2 054
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			29 355						29 355
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 710				60		1 770
Stav na konci účtovného obdobia			3 516				0		3 516

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý hmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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 ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			68 018						68 018
Prírastky							60		60
Úbytky			39 006						39 006
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia			29 012				60		29 072
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia			23 794						23 794
Prírastky			42 514						42 514
Úbytky			39 006						39 006
Stav na konci účtovného obdobia			27 301						27 302
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			44 224						44 224
Stav na konci účtovného obdobia			1 710				60		1 770

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
VOLVO S80/ HP		
VOLVO S80/ ZPP		12/2012 - 12/2013

F. r) Opravné položky k pohľadávkam podľa súvahových položiek

Opravné položky podľa súvahových položiek krátkodobého finančného majetku

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Dôvod tvorby	Stav k 1.11. BO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.10. BO
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)	038					
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A)	039					
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	040					
3. Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	041					
4. Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A)	043					
6. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A)	044					
7. Odložená daňová pohľadávka (481A)	045					
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)	046		134		134	
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A)	047		134		134	
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	048					
3. Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	049					
4. Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A)	051					
6. Sociálne poistenie (336) - 391A	052					
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053					
8. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A)	054					

F. r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pri pohľadávkach, pri ktorých boli vytvorené OP je predpoklad, že nebudú uhradené, sú 24mesiacov po splatnosti, takže sme vytvorili 50% OP, z toho 20% nedaňové OP/nakoľko neboli tvorené v minulom účtovnom období/ a 30% daňové OP.

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	134			134	
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	134			134	

F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

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	6 517		6 517
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	6 517		6 517

F. s) Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	107	2 058
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 944	
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 051	2 058
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku – Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 703	369
Bežné bankové účty	1 419	5 647
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	-73	
Spolu	3 049	6 016

F. zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov bud. obd. a príjmov bud. obd.

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 597	1 953
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

G. a)

G. a) 1,2,4,6) Údaje o vlastnom imaní

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	Suma	
	BO	PO
Základné imanie celkom	35 000	35 000
Počet akcií (a.s.)	100	100
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)	350	350
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
-Jozef Mala	17 500	17 500
-Michal Mala	17 500	17 500
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	35 000	35 000
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou alebo ňou		
ovládanými osobami, v ktorých má účt. jednotka podstatný vplyv		

G. a) 3) (1) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka

V bežnom roku bol rozdelený hospodársky výsledok - účtovný zisk minulého účtovného obdobia nasledovným spôsobom:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	1 174
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	22 306
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	23 480

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú

Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

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:	2 529	480	1 780	749	480

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom roku

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú

Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

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:	5 322	2 529	4 319	1 003	2 529

G. c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	2 128	2 251
Záväzky po lehote splatnosti	33 373	18 699

G. d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka	Zostatková doba splatnosti od 1 roka	Zostat. doba splatnosti viac ako 5
103 - Záväzky zo sociálneho fondu	880		880	
104 - Ostatné dlhodobé záväzky	13 724		13 724	
105 - Odložený daňový záväzok	2		2	
107 - Záväzky z obchodného styku	35 502	2 129		
109 - Nevyfakturované dodávky	308	308		
112 - Záväzky voči spoločníkom a združeniu	30 488	30 488		
113 - Záväzky voči zamestnancom	1 045	1 045		
114 - Záväzky zo sociálneho poistenia	2 429	2 429		
115 - Daňové záväzky a dotácie	334	334		
116 - Ostatné záväzky	424	424		
Spolu:	85 136	37 157	14 606	

G. c), G. d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	33 373	16 270
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		
Krátkodobé záväzky spolu	33 373	16 270
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	14 060	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	14 060	

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	897	772
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	32	126
Čerpanie sociálneho fondu	49	
Konečný zostatok sociálneho fondu	880	898

G. i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
Michal Mala	€	0%			12 000,00
Erika Gregorová	€	0%			3 000,00
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					

G. j) Významné položky čas. rozlíšenia výdavkov BO a výnosov BO

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	-70 600	-84 409

G. m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u nájomcu

Účtovná jednotka obstarala DHM Kamera SONY HVR-NX5E v obstarávajúcej cene 3 859,85 Eur

- 1) Celková suma dohodnutých platieb k 31.10. BO: 6234,72 a finančný náklad je: 939,47
 z toho istina je: 3800,05
- 2) Suma istiny u prenajímateľa a finančného nákladu podľa doby splatnosti:

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		3 800				
Finančný náklad		939				
Spolu		4 739				

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch**H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar**

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Internet	192 769	212 382				
Spolu	192 769	212 382				

H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	192 769	
Tržby za tovar	3 365	
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	568	
Čistý obrat celkom	196 702	

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

I. a) až I. e) Významné položky nákladov za poskytnuté služby, ostatných nákladov z hospodárskej činnosti, finančných nákladov a celková suma kurzových strát, mimoriadnych nákladov týkajúcich sa bežného obdobia a predchádzajúceho obdobia, opis a suma celkových položiek nákladov na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
Ostatné služby		68 202
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Ostatné prevádzkové náklady	36 644	35 606
Odpisy	2 549	14 936
ZC DHM pri postúpení leasingu		28 938
Dane a poplatky	309	
Dary	8	
Osobné náklady	24 536	58 043
Finančné náklady, z toho:		
Kurzové straty, z toho:		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	1 931	
Mimoriadne náklady, z toho:		
Náklady spolu	204 275	215 216

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

Účtovná jednotka za predchádzajúce účtovné obdobie síce dosiahla kladný HV, ale z dôvodu umorenia straty z predchádzajúcich období, daň z príjmu neplatila.

J. f) a J. g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane 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:	-7 573	x	x	23 480	x	x
teoretická daň	x			x	4 461	
Daňovo neuznané náklady	4 313			7 777		
Výnosy nepodliehajúce dani				400		
Umorenie daňovej straty				30 857		
Spolu	-3 260			30 857		
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			x		

M. Informácie k údajom o príjmoch členov orgánov spoločností

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 1 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 12- Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	1 537					
	15 428					
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

N. Informácie k údajom o ekonom. vzťahoch so spriaznenými osobami**N. a-b) Zoznam vzájomných obchodov so spriaznenými osobami**

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		c	d
Dimico Investment s.r.o.	03	13 062	3 320

Miesto pre ďalšie záznamy

Momentálne prebieha súdny spor so spoločnosťou TC-Com s.r.o. ohľadne neoprávneného nároku na úhradu úrokov z omeškania vo výške 401,36 Eur.