

POZNÁMKY

**K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE
ZOSTAVENEJ PODĽA SLOVENSKÝCH PRÁVNÝCH PREDPISOV**

**KU DŇU
31. DECEMBRU 2013**

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1) OBCHODNÉ MENO A SÍDLO SPOLOČNOSTI

Názov spoločnosti: **CAL s.r.o.**

Adresa: **Partizánska cesta 3, 974 01 Banská Bystrica**

Dátum založenia spoločnosti: **22.02.2008**

Dátum zápisu spoločnosti do obchodného registra: **22.02.2008**

Identifikačné číslo spoločnosti (IČO): **44001941**

Zápis v OR: **Oddiel: Sro, Vložka číslo: 14376/S**

2) HLAVNÉ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI

- uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- sprostredkovanie služieb v oblasti stavebníctva
- poradenská a konzultačná činnosť v oblasti stavebníctva
- obstarávanie stavebných prác a dodávok
- obstarávanie vyjadrení, rozhodnutí a ostatných podkladov pre vydávanie územných rozhodnutí a stavebných povolení (pre investorov)
- rozpočtové práce a kalkulácie stavieb
- správa nehnuteľnosti
- poskytovanie úverov zo zdrojov, na ktoré sa nevyžaduje povolenie banky
- prenájom nehnuteľností bez poskytovania aj iných než základných služieb spojených s prenájomom

3) PRÁVNÝ DÔVOD NA ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka spoločnosti CAL s.r.o. 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 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

4) DÁTUM SCHVÁLENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA PREDCHÁDZAJÚCE ÚČTOVNÉ OBDOBIE

Účtovná závierka spoločnosti CAL s.r.o. k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená dňa 31.08.2013.

5) PRIEMERNÝ POČET ZAMESTNANCOV POČAS ÚČTOVNÉHO OBDOBIA

- priemerný počet: BO –4/ PO – 0
- stav pracovníkov k 31.12.: BO –4/ PO - 0

6) PODNIKY V KTORÝCH JE PODNIK NEOBMEDZENE RUČIACIM SPOLOČNÍKOM -NEVYKAZUJE

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štatutárny orgán : JUDr. Ján Hyža, konateľ spoločnosti

Spoločníci: JUDr. Ján Hyža, konateľ spoločnosti
Coimex a.s., Banská Bystrica

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31.12.2013:

Názov, meno spoločníka	Podiel na ZI v %		Podiel na hlasovacom práve v %	
	BO	PO	BO	PO
JUDr. Ján Hyža	20	20	20	20
Coimex a.s.	80	80	80	80

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A METÓDACH

1) VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

2. DLHODOBÝ NEHMOTNÝ A HMOTNÝ MAJETOK

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700,- EUR a nižšia, odpisuje sa jednorázovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania a koeficienty odpisovania sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Dlhodobý hmotný, nehmotný majetok	4 roky	1	Rovnomerne
	6 rokov	2	Rovnomerne
	12 rokov	3	Rovnomerne
	20 rokov	4	Rovnomerne

3. POHĽADÁVKY, PEŇAŽNÉ PROSTRIEDKY A CENINY A ZÁVÄZKY

Pohľadávky, peňažné prostriedky, ceniny a záväzky sa pri ich vzniku oceňujú obstarávacou cenou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a vymožitelné pohľadávky.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

a) pohyb obstarávacích cien

Druh majetku	Riadok súvahy	OC k 1.1.BO	Prírastky	Úbytky	Presuny	OC ku 31.12.BO
B. Neobežný majetok r. 03+11+21	002	711451	31176			742627
B.I. DNM r.5-12	003					
b) Aktivované náklady na vývoj 012	004					
c) softvér 013	005					
d) Oceniteľné práva 014	006					
e) Goodwill 015	007					
f) Ostatný DNM 019	008					
g) Obstarávaný DNM 041	009					
h) Poskytnuté preddavky na DHM 051	010					
B.II. DHM r.12-20	011	711451	31176			742627
B.II.a) Pozemky 031	012					
b) Stavby 021	013					
c) Samost. Hnuteľné veci 022	014					
d) Pestov.celky trvalých porastov 025	015					
e) Zákl. stádo a ťažné zvieratá 026	016					
f) Ostatný DHM 029,032	017					
g) obstarávaný DHM	018	80767	31176			111943
h) Poskytnuté preddavky na DHM 052	019	630684				630684
h) Opravná položka k nadobud.majetku	020					

b) pohyb oprávok, opravných položiek

-NEVYKAZUJE

c) pohyb zostatkových cien

Druh majetku	Riadok súvahy	OC k 1.1.BO	OC ku 31.12.BO
B. Neobežný majetok r. 03+11+21	002	711451	742627
B.I. DNM r.5-12	003		
b) Aktivované náklady na vývoj 012	004		
c) softvér 013	005		
d) Oceniteľné práva 014	006		
e) Goodwill 015	007		
f) Ostatný DNM 019	008		
g) Obstarávaný DNM 041	009		
h) Poskytnuté preddavky na DHM 051	010		
B.II. DHM r.12-20	011	711451	742627
B.II.a) Pozemky 031	012		
b) Stavby 021	013		
c) Samost. Hnuteľné veci 022	014		
d) Pestov.celky trvalých porastov 025	015		
e) Zákl. stádo a ťažné zvieratá 026	016		
f) Ostatný DHM 029,032	017		
g) obstarávaný DHM	018	80767	111943
h) Poskytnuté preddavky na DHM 052	019	630684	630684
h) Opravná položka k nadobud.majetku	020		

2) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy
-NEVYKAZUJE		

3) Štruktúra dlhodobého finančného majetku

-NEVYKAZUJE

4) Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách.

Štruktúra finančných účtov:

	BO	/	PO
Peniaze	2792		32
Bežné účty	903		25
Spolu	3695		57

5) Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia:

	BO	/	PO
Náklady budúcich období	581		1755
Príjmy budúcich období	0		0
Spolu	581		1755

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1) Vlastné imanie

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

2) Závazky

Štruktúra záväzkov:

	BO	/	PO
Ostatné záväzky			
-záväzky z obchodného styku	100097		35384
-voči dcérskej a materskej účt.jednotke	327976		379923
-Závazky voči spoločníkom a združ.	8201		7120
-Závazky voči zamestnancom	281		0
-Závazky zo sociálneho poistenie	264		0
-Daňové záväzky a dotácie	8235		-3815
-Ostatné záväzky	1		0
Spolu	445055		418612

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti:

	BO	/	PO
Záväzky po lehote splatnosti			
Záväzky so zost. dobou splatnosti do 1 roka	100097		327976
Spolu krátkodobé záväzky	100097		327976

5) Bankové úvery, pôžičky, návratné finančné výpomoci

<u>Charakt.bank.úveru, výpomoci</u>	<u>/ Hodnota</u>	<u>/ Výška úroku</u>	<u>/ Splatnosť/</u>	<u>Forma zabezpeč.</u>
Dlhodobý	379046		2014	
Finačná výpomoc	9930		neurčená	

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH A NÁKLADOCH

1) Prevádzkové výnosy a náklady

Štruktúra nákladov na poskytnuté služby:

Služby	BO	/	PO
Nájomné	1056		1031
Ostatné služby	9077		1150
Sprostredkovanie mand. Zmluvy	5660		0
Spolu	15793		2181

Štruktúra ostatných prevádzkových nákladov:

	BO	/	PO
Dane a poplatky	0		0
Ostatné			
-ostatné dane a poplatky	2472		756
-nákladové úroky	16314		0
-poplatky peňažným ústavom	3155		758
Spolu	21941		36185

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

-NEVYKAZUJE

J. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

-NEVYKAZUJE

K. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Text	Stav k 31.12.PO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.BO
A. Vlastné imanie spolu, v tom:	-92236		41806	-134042
A.I. Základné imanie, v tom:	6640			6640
A.I.a)základné imanie 411	6640			6640
b) vlastné akcie a obchodné podiely 252				
c) zmena základného imania +/-419				
A.II. Kapitálové fondy, v tom:	-1			-1
A.II.a) emisné ážio 412				
b) ostatné kapitálové fondy 413				
c) zákonný rez.fond z kapit.vkladov 417,418	-1			-1
d) oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov +/-414				
e) oceňovacie rozdiely z kap.účasťn +/-415				
f) oceňovacie rozdiely z precenenia pri splynutí a rozdelení +/-416				
A.III. Fondy zo zisku, v tom:	664			664
A.III.a) zákonný rezervný fond 421	664			664
b) nedeliteľný fond 422				
c) štatutárne a ostatné fondy 423,427				
A.IV. Výsledok hospodárenia min.rokov	-96760		2779	-99539
A.IV.a) nerozdelený zisk min.rokov 428				
b) neuhradená strata min. rokov +/-429	-96760		2779	-99539
A.V.Hosp.výsledok bežného účt.obdobia	-2779		39027	-41806