

Poznámky Úč POD 3 - 04

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k **31.12. 2013**

v - eurocentoch - celých eurách *)

Za obdobje od mesiac Rok do mesiac Rok

0 1 2 0 1 3 1 2 2 0 1 3

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od

0	1
---	---

2	0	1	2
---	---	---	---

 do

1	2
---	---

2	0	1	2
---	---	---	---

Dátum vzniku účtovnej jednotky

0	6	0	5	1	9	9	6
---	---	---	---	---	---	---	---

Účtovná závierka

*)

x	- riadna
	- mimoriadna
	- priebežná

Účtovná závierka

*)

	– zostavená
x	– schválená

IČO

3	6	0	0	1	9	5	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	2	3	7	5	7	
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--

Kód SK NACE

3	3	1	2	0
---	---	---	---	---

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

[illegible]**Sídlo účtovnej jednotky**

Ulica

[illegible]

Číslo

1	3	0	1	/	2		
---	---	---	---	---	---	--	--

PSČ

0	2	2	0	1
---	---	---	---	---

Názov obce

[illegible]

Číslo telefónu

0	4	1	
---	---	---	--

 /

4	3	2	3	1	5	3	
---	---	---	---	---	---	---	--

Číslo faxu

0			
---	--	--	--

 /

--	--	--	--	--	--	--	--

E-mailová adresa

[illegible]

Zostavené dňa:25.2.2014

Schválené dňa:18.3.2014

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:

*) Vyznačuje sa	X
------------------	---

A. Informácie o účtovnej jednotke**Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**Kysučan s.r.o.
Pribinova 1301/2
022 01 Čadca**Deň založenia:**

6.5.1996

Vznik účtovnej jednotky: deň zápisu do obchodného registra

6.5.1996

Opis hospodárskej činnosti:

- montáž, oprava a údržba chladiacich, mraziacich a klimatizačných zariadení,
- nákup, predaj a sprostredkovanie predaja priemyselných, spotrebných, potravinárskych výrobkov a tovarov každého druhu v rozsahu voľných živností,
- predaj gastrozariadení, obalového materiálu,.....

Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	4	5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	4	5
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka spoločnosti k 31.decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1.januára 2013 do 31.decembra 2013.

B. Informácie o členoch orgánov 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
Golis Pavol	73026,62	100	100	
Spolu	73026,62	100	100	

1. Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceneniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM F	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu I
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		802,09						802,09
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		802,09						802,09
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceneniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM F	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		802,09						802,09
Prírastky								
Úbytky								

Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		802,09						802,09
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

2. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
	b	c	D	e	F	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4833,86	14691,90	168 278,21				366 571,26		554 375,23
Prírastky			17 873,83				20 666,57		38 540,40
Úbytky			7 415,68				17 873,83		25 289,51
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	4833,86	14691,90	178 736,36				369 364,00		567 526,12
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 716,27	150 980,18						160 696,45
Prírastky		588	10 142,68						10 730,68
Úbytky			7 415,68						7 415,68

Stav na konci účtovného obdobia		10 304,27	153 707,18						164 011,45
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4833,86	4975,63	17 298,03				366 571,26		393 678,78
Stav na konci účtovného obdobia	4833,86	4387,63	27 756,18				369 364		406 341,67

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	SHVaSHV	Pest. celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obst. DHM	Posk. yt. preddavky na DHM	Spolu
A	b	c	D	e	F	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4833,86	14691,9	163612				350238,84		533376,60
Prírastky			4666,21				27227,22		31893,43
Úbytky							10894,80		10894,8
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	4833,86	14691,9	168278,21				366571,26		533376,60
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		9716,27	149180,18						158896,45
Prírastky			1800						1800
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		9716,27	150980,18						160696,5

Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4833,86	4975,63	14431,82				350238,84		384196,42
Stav na konci účtovného obdobia	4833,86	4975,63	17298,03				366571,26		393 678,78

3.Pohľadávky

3.1 Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu 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	11 866,20	77 392,99	89 259,19
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	11 866,20	77 392,99	89 259,19

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	78 976,27	86874,65
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	10 282,92	6398,38
Krátkodobé pohľadávky spolu	89 259,19	93659,46
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne Disponovať.

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	6 132,23	13 288,73
Bežné bankové účty	6 478	3 500,23
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	12 610,23	16 788,96

5. 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:	89,40	131,85
Paušály - mobilné telefóny	89,40	91,18

Predplatné - Poradca		40,67
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		

6. Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	2387,05
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	119,35
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	2 267,70
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	2387,05

7. Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia F
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	975,18	2 105,48	975,18		2 105,48
Nevyčerpané dovolenky zam.	975,18	2 105,48	975,18		2 105,48

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:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	617,67	975,18	617,67		975,18
Nevyčerpané dovolenky-zam.	617,67	975,18	617,67		975,18

8. Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	6220,23	1264,22
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	13 481,71	12149,84
Krátkodobé záväzky spolu	48 008,39	30912,14
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		

9. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	436,86	342,79
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	145,48	104,67
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	582,34	447,46
Čerpanie sociálneho fondu	0	10,60
Konečný zostatok sociálneho fondu	582,34	436,86

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

Tabuľka č. 1

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 bankové úvery					
Investičný úver	eur		30.6.2016	17 509,84	24002,56
Preklenovací úver	eur	Base rate +1%	15.9.2015	0	20349
Účel.úver -Autokredit	eur			17 127,20	
Krátkodobé bankové úvery					
Spotrebný úver ČSOB leasing	eur		14.9.2014	3 949,27	8287,18

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					
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					

11. Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina	0	0			8 287,18	
Finančný náklad	719,08			745,36		
Spolu	719,08	0		745,36	8287,18	

12. Informácie o výnosoch

12.1 Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov tovarov a podľa hlavných teritórií, sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb 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
Slovensko	128781,64	125040	1170	1560	138716,30	93400,49
Spolu	128781,64	125040	1170	1560	138716,30	93400,49

A) opravy, montáže VZT, chlad. B) nájom C) predaj tovaru, materiálu

12.2 Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2278,61	8824,94
Náhrada škody – poisťné plnenie - havarij.poisť.automob.	636,03	6073,10
Príspevok z ÚPSVaR	1642,58	2751,89
Finančné výnosy, z toho:	448,28	448,28
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	448,02	448,02
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	36,50	388,03
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Mimoriadne výnosy, z toho:		

12.3 Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	129951,64	126600,24
Tržby za tovar	136065,32	89889,49
Tržby za predaj DHM	600	
Tržby za predaj materiálu	2650,98	
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	269 267,94	216489,73

13. Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Subdodávky – servis chlad.zar., montáže	36780,07	12000
Vedenie účtovníctva	6700	6700
Inzercia	1573	256
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Finančné náklady, z toho:		
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>17,98</i>	<i>204,39</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	11,27	

Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	5935,26	4462,71
Úroky-úvery	984,45	2163,68
Mimoriadne náklady, z toho:		

14. Informácie o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1920	x	x	3362,42	x	x
teoretická daň	x	895,85	23	x	975,37	19
Daňovo neuznané náklady	1975			1771,11		
Výnosy nepodliehajúce dani						
Umorenie daňovej straty						
Spolu	3895	895,85	23	5133,53	975,37	19
Splatná daň z príjmov	X	895,85	23	x	975,37	19
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	895,85	23	x	975,37	19

15. Informácie o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia B	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	73026,62				73026,62
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					

Ostatné kapitálové fondy	384275,02				384275,02
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	373,62	119,35			492,97
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1298,61	2267,70			3566,31
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1024,15				
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	B	c	d	e	f
Základné imanie	73026,62				73026,62
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	384275,02				384275,02

Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových v kladov	358,66	14,96			373,62
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1014,44	284,17			1298,61
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2387,05				
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

15. Informácie o zmenách vlastného imania

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia nemenilo.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 1024,15 € rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

Prídel do rezervného fondu: 51,21 €

Prídel do nerozdeleného zisku: 972,94 €