

## **A. Informácie o účtovnej jednotke**

- Casallia sro, Medená 20, Bratislava
- Zapísaná v OROS Bratislava vložka č. 1392/B dňa 17.2.1997
- Hospodárska činnosť: nákup a predaj tovaru formou veľkoobchodu a maloobchodu
- Priemerný počet zamestnancov:

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 31                    | 31                                           |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 27                    | 25                                           |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 6                     | 6                                            |

- Účtovná závierka spoločnosti bola zostavená ako riadna podľa §17odst.6 zákona 431/2002 ZZ za účtovné obdobie od 1.1.2013 do 31.12.2013

## **B. Informácie o členoch orgánov účtovnej jednotky**

Konateľmi spoločnosti sú: Ing. Peter Černay

MUDr. Jozef Matejička

| Spoločník, akcionár   | Výška podielu na základnom imaní |     | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|-----------------------|----------------------------------|-----|-----------------------------------|----------------------------------------------------|
|                       | absolútne                        | v % |                                   |                                                    |
| Ing. Peter Černay     | 3320                             | 50  | 50                                | 50                                                 |
| MUDr. Jozef Matejička | 3320                             | 50  | 50                                | 50                                                 |
| <b>Spolu</b>          | 6639                             | 100 | 100                               | 100                                                |

## **E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti. Účtovné metódy a všeobecné zásady boli počas účtovného obdobia dodržané.

### **• Dlhodobý majetok**

Všetok dlhodobý majetok sa oceňuje obstarávacou cenou ktorá zahŕňa náklady súvisiace s obstaraním majetku.

Dlhodobý nehmotný majetok v cene do 2400E sa účtuje do nákladov, majetok v cene nad 2400E sa odpisuje 5 rokov.

Dlhodobý hmotný majetok v cene do 1700E sa účtuje do nákladov, majetok v cene nad 1700E sa odpisuje. Účtovné a daňové odpisy sa u tohto majetku rovnajú.

### **• Zásoby**

Nakupované zásoby veľkoobchodu sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa prepravné, poistné, clo . Pri úbytku zásob sa sprievodné náklady oceňujú aritmetickým priemerom

Nakupované zásoby maloobchodu sa oceňujú v predajných cenách. Analytické účty zabezpečujú evidenciu predajnej ceny obchodného rozpätia. Pri úbytku tovaru sa aritmetickým priemerom zabezpečí správne účtovanie v obstarávacej cene.

### **• Pohľadávky**

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou , toto ocenenie sa znižuje prostredníctvom opravných položiek.

### **• Peňažné prostriedky**

Peňažné prostriedky sa oceňujú menovitou hodnotou.

- **Náklady budúcich období**

Vykazujú sa vo výške aby sa zabezpečila časová štruktúra nákladov.

- **Rezervy**

Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku

- **Záväzky**

Záväzky sa oceňujú menovitou hodnotou.

- **Cudzia mena**

Pohľadávky, záväzky, peňažné prostriedky sa oceňujú kurzom vyhláseným ECB v deň uskutočnenie účtovného prípadu a ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

- **Výnosy**

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty.

## **F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy**

- **Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok**

| Dlhodobý majetok                   | Bežné účtovné obdobie rok 2013 |        |                       |                          |  |                 |                             |        |
|------------------------------------|--------------------------------|--------|-----------------------|--------------------------|--|-----------------|-----------------------------|--------|
|                                    | Softvér                        | Stavby | Samostatné hnut. veci | Ostatný dlhodobý majetok |  | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu  |
| Prvotné ocenenie                   |                                |        |                       |                          |  |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                | 13834  | 169122                | 60702                    |  |                 |                             | 243658 |
| Prírastky                          |                                |        | 5515                  | 1892                     |  |                 |                             | 7407   |
| Úbytky                             |                                |        | 7459                  | 6021                     |  |                 |                             | 13480  |
| Presuny                            |                                |        |                       |                          |  |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                | 13834  | 167178                | 56572                    |  |                 |                             | 237585 |
| Oprávky                            |                                |        |                       |                          |  |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                | 7897   | 141221                | 52053                    |  |                 |                             | 201171 |
| Prírastky                          |                                | 648    | 15093                 | 2756                     |  |                 |                             | 18496  |
| Úbytky                             |                                |        | 7459                  | 6021                     |  |                 |                             | 13480  |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                | 8545   | 148855                | 48788                    |  |                 |                             | 206187 |
| Zostatková hodnota                 |                                |        |                       |                          |  |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                | 5937   | 27901                 | 8649                     |  |                 |                             | 42488  |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                | 5289   | 18323                 | 7784                     |  |                 |                             | 31574  |

| Dlhodobý majetok | Predchádzajúce účtovné obdobie rok 2012 |        |                       |                  |  |                 |                      |       |
|------------------|-----------------------------------------|--------|-----------------------|------------------|--|-----------------|----------------------|-------|
|                  | Softvér                                 | Stavby | Samostatné hnut. veci | Ostatný dlhodobý |  | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky | Spolu |

|                                           |      |       |        |                |  |  |               |        |
|-------------------------------------------|------|-------|--------|----------------|--|--|---------------|--------|
|                                           |      |       |        | <b>majetok</b> |  |  | <b>na DNM</b> |        |
| Prvotné ocenenie                          |      |       |        |                |  |  |               |        |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 1692 | 17248 | 171625 | 60702          |  |  |               | 251267 |
| Prírastky                                 |      |       |        |                |  |  |               |        |
| Úbytky                                    | 1692 | 3414  | 2503   |                |  |  |               | 7608   |
| Presuny                                   |      |       |        |                |  |  |               |        |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0    | 13834 | 169122 | 60702          |  |  |               | 243659 |
| Oprávky                                   |      |       |        |                |  |  |               |        |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 1692 | 10626 | 128299 | 47407          |  |  |               | 188024 |
| Prírastky                                 |      | 685   | 15424  | 4646           |  |  |               | 20756  |
| Úbytky                                    | 1692 | 3414  | 2503   |                |  |  |               | 7609   |
| <b>v na konci účtovného obdobia</b>       | 0    | 7897  | 141221 | 52053          |  |  |               | 201171 |
| Zostatková hodnota                        |      |       |        |                |  |  |               |        |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0    | 6622  | 43326  | 13294          |  |  |               | 63242  |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0    | 5937  | 27901  | 8649           |  |  |               | 42488  |

- **Opravná položka k pohľadávkam**

| 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 |
| Pohľadávky z obchodného styku | 245695                                | 88        |                                               |                                                        | 307172                             |
| Iné pohľadávky                | 6037                                  |           |                                               |                                                        | 88                                 |
| <b>Pohľadávky spolu</b>       | <b>251731</b>                         | <b>88</b> |                                               |                                                        | <b>307172</b>                      |

- **Veková štruktúra pohľadávok**

| Názov položky                      | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>       |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku      | 276208              | 30964                | 307172           |
| Daňové pohľadávky a dotácie        |                     |                      |                  |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b> | <b>276208</b>       | <b>30964</b>         | <b>307172</b>    |

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pohľadávky po lehote splatnosti                            | 30964                 | 77219                                        |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 276208                | 168476                                       |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                         | <b>307172</b>         | <b>245695</b>                                |

- **Finančné účty**

| Názov položky            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny       | 15465                 | 18943                                        |
| Bežné bankové účty       | 222                   | 217                                          |
| Bankové účty termínované |                       |                                              |
| Peniaze na ceste         |                       | 2000                                         |
| <b>Spolu</b>             | 15687                 | 17160                                        |

#### **G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy**

- Vlastné imanie**

##### Rozdelenie HV spoločnosti

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovná strata</b>                           |                                              |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            |                                              |
| 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    | 15013                                        |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |                                              |
| Iné                                             |                                              |
| <b>Spolu</b>                                    | 15013                                        |

- Rezervy**

| Názov položky                      | Bežné účtovné obdobie rok 2013                |        |          |          |                                 |
|------------------------------------|-----------------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
|                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia            | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> |                                               |        |          |          |                                 |
| Dovolenky a zákonné poistenie      | 3168                                          | 3038   | 3168     |          | 3038                            |
| Názov položky                      | Bezprostredne predchádzajúce obdobie rok 2012 |        |          |          |                                 |
|                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia            | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> |                                               |        |          |          |                                 |
| Dovolenky a zákonné poistenie      | 3881                                          | 3168   | 3881     |          | 3168                            |

- Záväzky**

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Záväzky po lehote splatnosti                                    |                       |                                              |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 379710                | 502499                                       |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | 379710                | 502499                                       |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 0                     | 9183                                         |

|                        |  |      |
|------------------------|--|------|
| Dlhodobé záväzky spolu |  | 9183 |
|------------------------|--|------|

- **Sociálny fond**

Tvoril sa % z miezd a vyčerpal sa na príspevok na stravu.

- **Bankové úvery**

| 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 |
|---------------------------------|------|----------------|------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b> |      |                |                  |                                                        |                                                                               |
| Kontokorentný úver              | EUR  | 2,56%          | 17.12.13         | 720000                                                 | 720000                                                                        |

- **Časové rozlíšenie**

| Názov položky                                      | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | 1009                  | 2063                                         |
| Poistenie majetku                                  | 939                   | 455                                          |
| Režijné náklady                                    | 70                    | 1608                                         |

- **Finančný prenájom**

Spoločnosť zakúpila formou finančného leasingu dve úžitkové autá

| 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 |
| Istina          |                         | 1620                                     |                    |                                              | 9183                                     |                    |
| Finančný náklad |                         |                                          |                    |                                              | 445                                      |                    |
| <b>Spolu</b>    |                         | 1620                                     |                    |                                              | 9628                                     |                    |

## H. Informácie o výnosoch

- **Tržby za vlastné výkony a tovar**

| Oblasť odbytu | Tržby veľkoobchodu    |                                              | Tržby maloobchodu     |                                              |                       |                                              |
|---------------|-----------------------|----------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Slovensko     | 1433519               | 1456137                                      | 1246720               | 1206668                                      | 1246720               | 2662805                                      |
| Čechy         | 329991                | 367066                                       |                       |                                              | 329991                | 367066                                       |
| Polsko        | 0                     | 0                                            |                       |                                              |                       |                                              |
| <b>Spolu</b>  | 1763510               | 1823203                                      | 1246720               | 1206668                                      | 3010230               | 3029871                                      |

Informácie o obrate spoločnosti

| Názov položky             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby z predaja služieb   | 24065                 | 16195                                        |
| Tržby za tovar            | 3010230               | 3013678                                      |
| <b>Čistý obrat celkom</b> | 3034295               | 3029872                                      |

**I. Informácie o nákladoch**

| Názov položky                                                             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                              | 255717                | 267920                                       |
| Opravy a údržba                                                           | 4594                  | 4010                                         |
| nájom                                                                     | 135854                | 143466                                       |
| Provízie                                                                  | 11661                 | 19148                                        |
| Telefóny, internet, SBS                                                   | 8130                  | 9194                                         |
| Reklama                                                                   | 9430                  | 23611                                        |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> |                       | 10268                                        |
| Poistenie                                                                 | 2500                  | 3687                                         |
| Finančná činnosť leasing                                                  | 452                   | 1106                                         |
| Manká a škody                                                             | 492                   | 5475                                         |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                          | 47337                 | 40448                                        |
| Kurzové straty                                                            | 9471                  | 6736                                         |
| Bankové poplatky                                                          | 15670                 | 13380                                        |
| Úroky úver                                                                | 22196                 | 20333                                        |

**J. Informácie o daniach z príjmu**

| 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: | 68938                 | x   | x       | 18097                                        | x   | x       |
| teoretická daň                               | x                     | 23  | 0       | x                                            | 19  |         |
| Daňovo neuznané náklady                      | 1745                  |     |         | 8316                                         |     |         |
| Výnosy nepodliehajúce dani                   | 3096                  |     |         | 10183                                        |     |         |
| Umorenie daňovej straty                      |                       |     |         |                                              |     |         |
| Spolu                                        | 67583                 |     |         | 16230                                        |     |         |
| Splatná daň z príjmov                        | X                     | 23  | 15544   | X                                            | 19  | 3084    |
| Odložená daň z príjmov                       | x                     |     |         | X                                            |     |         |
| Celková daň z príjmov                        | x                     | 23  | 15544   | x                                            | 19  | 3084    |

**P. Informácie o vlastnom imaní**

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie rok 2013     |           |        |         |                                 |
|--------------------------|------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
|                          | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                        | b                                  | c         | d      | e       | f                               |

|                                                                    |        |        |  |  |        |
|--------------------------------------------------------------------|--------|--------|--|--|--------|
| Základné imanie                                                    | 6639   |        |  |  | 6639   |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           |        |        |  |  |        |
| Zmena základného imania                                            |        |        |  |  |        |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               |        |        |  |  |        |
| Emisné ážio                                                        |        |        |  |  |        |
| Ostatné kapitálové fondy                                           |        | 200000 |  |  | 200000 |
| 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                                              | 4252   |        |  |  | 4252   |
| Nedeliteľný fond                                                   |        |        |  |  |        |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   |        |        |  |  |        |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 129064 | 15013  |  |  | 145033 |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | -9699  |        |  |  | -9699  |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 15013  |        |  |  | 53391  |
| Vyplatené dividendy                                                |        |        |  |  |        |
| Ostatné položky vlastného imania                                   |        |        |  |  |        |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa             |        |        |  |  |        |

| Položka vlastného imania                                           | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie rok 2012 |           |        |         |                                 |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
|                                                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia                    | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                                                  | b                                                     | c         | d      | e       | f                               |
| Základné imanie                                                    | 6639                                                  |           |        |         | 6639                            |
| 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                                              | 4252                                                  |           |        |         | 4252                            |

|                                                       |        |       |  |  |        |
|-------------------------------------------------------|--------|-------|--|--|--------|
| Nedeliteľný fond                                      |        |       |  |  |        |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                      |        |       |  |  |        |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                       | 157006 |       |  |  | 157006 |
| Neuhradená strata minulých rokov                      |        | -9699 |  |  | -9699  |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia       | -9699  |       |  |  | 15013  |
| Vyplatené dividendy                                   |        |       |  |  |        |
| Ostatné položky vlastného imania                      |        |       |  |  |        |
| Účet 491– Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa |        |       |  |  |        |

Zostavené 25.3. 2014

.....  
Podpis štatutárneho orgánu