

Príloha č. 3 daňového priznania k dani z príjmov právnickej osoby

STIVA, s.r.o., Južná 2, Krakovany, IČO: 36223506, DIČ: 2020168920

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2014

A. a) Obchodné meno spoločnosti je: STIVA, s.r.o.

Sídlo spoločnosti je: Južná 2, 922 02 Krakovany.

Dátum založenia spoločnosti je: 25.08.1997 Spoločenskou zmluvou.

Dátum vzniku spoločnosti je: 22.09.1997 zápisom do Obchodného registra – Vl. 10558/T.

b) Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je: Polygrafická činnosť – výroba pohľadníc, blahoprajných kariet a iného papierenského sortimentu.

c) Spoločnosť má zamestnancov.

Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	7	8
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	7	8
počet vedúcich zamestnancov	1	1

d) Spoločnosť nie je spoločníkom ani akcionárom iných obchodných spoločností.

e) Účtovná závierka je riadna po ukončení účtovného obdobia – roku 2014.

f) Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie – rok 2013 bola schválená valným zhromaždením spoločníkov v roku 2014.

B. a) Štatutári - konatelia spoločnosti sú: Roman Ferech a Karol Hluch.

b) Spoločníci.

Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

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
Roman Ferech	2257 €	34	34	
Karol Hluch	2191 €	33	33	
Ivan Tapfer	2191 €	33	33	
Spolu	6639 €	100	100	

V priebehu roku účtovného obdobia - 2014 nedošlo v štruktúre spoločníkov k žiadnej zmene.

C. Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D. E. a) Spoločnosť pokračuje vo svojej činnosti – polygrafickej výrobe.

- b) Spoločnosť má vypracovanú účtovnú smernicu.
 c) Majetok a záväzky oceňuje spoločnosť v cenách obstarania v €.
 d) Spoločnosť používa na odpisovanie majetku rovnomerné daňové odpisy.
 e) Spoločnosť nevyužíva dotácie.

F. a) Dlhodobý nehmotný majetok spoločnosť nemá.

Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

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	61243	40556	439019						540818
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	61243	40556	439019						540818
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		16024	427328						568098
Prírastky		2029	10028						12057
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		18053	437356						455409
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	61243	24532	11691						97466
Stav na konci účtovného obdobia	61243	22503	1663						85409

- b) Spoločnosť majetok poisťuje.
- c) Spoločnosť nemá založený majetok.
- d) Netýka sa spoločnosti.
- e) Netýka sa spoločnosti.
- f) Netýka sa spoločnosti.
- g) Netýka sa spoločnosti.
- h) Spoločnosť nevykonáva výskum a vývoj.
- i) Spoločnosť nemá dlhodobý finančný majetok.
- j) Netýka sa spoločnosti.
- k) Netýka sa spoločnosti.
- l) Netýka sa spoločnosti.
- m) Netýka sa spoločnosti.
- n) Netýka sa spoločnosti.
- o) Spoločnosť nemá opravné položky k zásobám.
- p) Spoločnosť nemá založené zásoby.
- q) Spoločnosť nevykonáva zákazkovú výrobu.
- r) Spoločnosť nemá opravné položky k pohľadávkam.
- s) Spoločnosť eviduje pohľadávky.

Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 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	56701	26437	83138
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	56701	26437	83138

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	26437	26437
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	56701	61685
Krátkodobé pohľadávky spolu	83138	88122
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

t) Spoločnosť nemá založené pohľadávky.

u) Netýka sa spoločnosti.

v) Spoločnosť nemá odložené daňové pohľadávky.

w) Finančný majetok.

Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	162258	70345
Bežné bankové účty	256479	252005
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	272737	322350

x) Netýka sa spoločnosti.

y) Netýka sa spoločnosti.

za) Netýka sa spoločnosti.

zb) Časové rozlíšenie – spoločnosť nemá významné položky.

zc) Spoločnosť nemá majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

G. a) Základné imanie spoločnosti je 6638,78 € a je celé splatené.

b) Spoločnosť nemá rezervy.

c) Spoločnosť nemá záväzky po lehote splatnosti.

d) Spoločnosť má záväzky.

Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4966	59237
Krátkodobé záväzky spolu	4966	59237
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	654	765
Dlhodobé záväzky spolu	654	765

e) Spoločnosť nemá založené záväzky.

f) Spoločnosť nemá odložené daňové záväzky.

g) Spoločnosť má záväzky zo sociálneho fondu voči zamestnancom.

Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	765	807
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	239	265
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	239	265
Čerpanie sociálneho fondu	349	306
Konečný zostatok sociálneho fondu	654	765

h) Spoločnosť nemá vydané dlhopisy.

i) Spoločnosť neeviduje bankové úvery, úvery z minulosti sú splatené.

j) Časové rozlíšenie – spoločnosť nemá významné položky.

k) Spoločnosť nemá deriváty.

l) Spoločnosť nemá deriváty.

m) Spoločnosť nemá majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

H. Hlavnou oblasťou odbytu spoločnosti sú pohľadnice a blahoprajné karty, ktoré spoločnosť vyrába. Inak spoločnosť nemá významné položky výnosov.

a) Tržby.

Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Tržby za výrobky	290139	338880				
Tržby za služby	541	542				
Tržby z predaja SHV		85000				
Ostatné výnosy	138	2344				
Spolu	290818	426766				

g) Obrat.

Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	290139	338880
Tržby z predaja služieb	541	542
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj, výnosy z predaja hnutel'ného majetku		85000
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	138	2344
Čistý obrat celkom	290818	426766

I. Spoločnosť nemá významné položky nákladov.

J. Spoločnosť nemá odložené dane, riadne platí všetky typy daní na ktoré je registrovaná.

f)g) Dane.

Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 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:	7919	x	x	17269	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady						
Výnosy nepodliehajúce dani						
Umorenie daňovej straty						
Spolu	7919			17269		
Splatná daň z príjmov	x	1742	22	x	3972	23
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	1742	22	x	3972	23

K. Netýka sa spoločnosti.

L. Netýka sa spoločnosti.

M. Netýka sa spoločnosti.

N. Spoločnosť mala v 2014 uzatvorenú manažérsku zmluvu s konateľom spoločnosti Romanom Ferechom, ktorý vykonáva služby pre spoločnosť a je odmeňovaný na základe tejto zmluvy.

Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
Roman Ferech – spoločník, konateľ		12000	15000

O. Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nenastali do dňa jej zostavenia žiadne významné skutočnosti.

P. Základné imanie spoločnosti zapísané v obchodnom registri sa počas účtovného obdobia nemenilo, je 6638,78 €, je totožné s účtovným a v priebehu účtovného obdobia nedošlo k žiadnej zmene.

R. Spoločnosť eviduje peňažné toky: v hotovosti v € a bezhotovostné na bankových účtoch v € a CZK.

S. Prehľad o peňažnom toku - Cash-flow spoločnosť nezostavuje.

V Krakovanoch 24.2.2015

Roman Ferech - konateľ