

A. - Všeobecné údaje o účtovnej jednotke

A. a) Obchodné meno, sídlo, dátum založenia, dátum vzniku

COOP EURO, a.s., Bajkalská 25, 827 18 Bratislava
 Dátum založenia: 10.05.2000
 Dátum vzniku: 22.12.2000

A. b) Opis hospodárskej činnosti

Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti	22.12.2000
sprostredkovateľská činnosť	22.12.2000
výkon marketingových činností v rozsahu voľnej živnosti	22.12.2000
sprostredkovanie predaja, prenájmu a kúpy nehnuteľností (realitná činnosť)	28.06.2002
finančný leasing v rozsahu voľnej živnosti	28.06.2002
organizovanie kurzov, seminárov a školení	28.06.2002
vydavateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti	28.06.2002
výroba a predaj audiozáznamov a videozáznamov okrem činnosti v zmysle autorského zákona	28.06.2002
reklamná činnosť v rozsahu voľnej živnosti	28.06.2002

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

A. c) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	2	2
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	2	2
počet vedúcich zamestnancov	1	1

A. d) Ručenie spoločnosti

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka k 31.12.2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17, ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1.1.2014 do 31.12.2014.

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 11.06.2014

Schvaľovací orgán : Valné zhromaždenie spoločnosti COOP EURO, a.s.

Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie:

- do zbierky listín obchodného registra bola odoslaná účtovná závierka k 31.12.2013 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2013 dňa 25.06.2014,

- v Obchodnom vestníku bola zverejnená Súvaha a Výkaz ziskov a strát k 31.12.2013 dňa 26.06.2014

C. - Konsolidovaný celok

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

E. - Účtovné metódy a zásady

E. a) Predpoklad zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu : nepretržitého pokračovania činnosti.

Účtovná závierka k 31.12.2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17, ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1.1.2014 do 31.12.2014.

Hladina významnosti bola stanovená na 1 % z celkových aktív.

E. b) Zmeny účtovných zásad a metód

Predmet zmeny	Dôvod uplatnenia	Vplyv na	Vyčíslenie v EUR
-	-	Vlastné imanie	0
-	-	Výsledok hospodárenia	0

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

E. c1) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Oceniteľné práva	Obstarávacia cena	6
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávacia cena	8

E. c4) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Stavby - technické zhodnotenie budovy	Obstarávacia cena	13
Samostatné hnuiteľné veci a súbory HV	Obstarávacia cena	14

E. c8) Zásoby obstarané kúpou		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Materiál - PHM k 31.12.2014	Obstarávacia cena	35

E. c12) Pohľadávky		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Pohľadávky z obchodného styku	Menovitá hodnota	57
Daňové pohľadávky	Menovitá hodnota	63
Iné pohľadávky	Menovitá hodnota	65
Odložená daňová pohľadávka	Menovitá hodnota	52

E. c13) Krátkodobý finančný majetok		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Peniaze, ceniny	Menovitá hodnota	72
Účty v bankách	Menovitá hodnota	73

E. c14) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Náklady budúcich období - dlhodobé	Menovitá hodnota	75
Náklady budúcich období - krátkodobé	Menovitá hodnota	76

Náklady BO sú vykazované vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

E. c15) Závazky, rezervy, dlhopisy, úvery a pôžičky		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Rezervy zákonné krátkodobé	Menovitá hodnota	137
Ostatné krátkodobé rezervy	Menovitá hodnota	138
Závazky zo sociálneho fondu	Menovitá hodnota	114
Závazky z obchodného styku	Menovitá hodnota	126
Nevyfakturované dodávky	Menovitá hodnota	126
Závazky voči zamestnancom	Menovitá hodnota	131
Závazky zo sociálneho zabezpečenia	Menovitá hodnota	132
Daňové záväzky a dotácie	Menovitá hodnota	133

E. c21) Daň z príjmov		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Daň z príjmov - preplatok z roku 2014	Menovitá hodnota	63
Daň z príjmov - nedoplatok z roku 2013	Menovitá hodnota	133

Odpisový plán

Dlhodobý nehmotný majetok					
Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
Oceniteľné práva	3,00	Časová		36 mesiacov	36 mesiacov
Oceniteľné práva	2,00	Časová		24 mesiacov	24 mesiacov

Spoločnosť zaraďuje do dlhodobého nehmotného majetku iba nehmotný majetok nad 2.700,- EUR. Nehmotný majetok do 2.700,- EUR účtuje do nákladov.

Dlhodobý hmotný majetok					
Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
Stavby - TZ budovy	20,00		Lineárne	1/20	1/20
Samostatné hnutelné veci	0,00		Lineárne	1/4, 1/6	1/4, 1/6

F. - Údaje o aktívach

Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

F. a1) Bežné účtovné obdobie - Dlhodobý nehmotný majetok								
Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia			11 523		2 086			13 609
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			11 523		2 086			13 609
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného			11 523		2 086			13 609

obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia			11 523		2 086			13 609
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia			0		0			0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			0		0			0
Stav na konci účtovného obdobia								

F. a2) Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Dlhodobý nehmotný majetok								
Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia			11 523		2 086			13 609
Prírastky			0		0			0
Úbytky			0		0			0
Presuny			0		0			0
Stav na konci účtovného obdobia			11 523		2 086			13 609
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia			11 523		2 086			13 609
Prírastky			0		0			0
Úbytky			0		0			0
Stav na konci účtovného obdobia			11 523		2 086			13 609
Opravné položky								
Stav na			0		0			0

začiatku účtovného obdobia								
Prírastky			0		0			0
Úbytky			0		0			0
Stav na konci účtovného obdobia			0		0			0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			0		0			0
Stav na konci účtovného obdobia			0		0			0

Dlhodobý hmotný majetok

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

F. a3) Bežné účtovné obdobie - Dlhodobý hmotný majetok									
Položka	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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 803	48 773						51576
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		2 803	48 773						51576
Oprávkky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 501	36 505						38006
Prírastky		141	5 677						5 818
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		1 642	42 182						43824
Opravné položky									

Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0						0
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		0	0						0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 302	12 268						13570
Stav na konci účtovného obdobia		1 161	6 591						7 752

F. a4) Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia - Dlhodobý hmotný majetok									
Položka	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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 803	48 773						51576
Prírastky		0	0						0
Úbytky		0	0						0
Presuny		0	0						0
Stav na konci účtovného obdobia		2 803	48 773						51576
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 360	30 797						32157
Prírastky		141	5 708						5 849
Úbytky		0	0						0
Stav na konci účtovného obdobia		1 501	36 505						38006
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0						0
Prírastky		0	0						0
Úbytky		0	0						0

Stav na konci účtovného obdobia		0	0						0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 443	17 976						19419
Stav na konci účtovného obdobia		1 302	12 268						13570

F. b) Poistenie majetku				
Poistenie	Predmet poistenia	Komentár	Poistná suma v bežnom období	Poistná suma v minulom období
	Kancelárska technika	odcudzenie	3 319	3 319
	Kancelárska technika	živel	26 555	26 555
	Auto - Honda	havárijne poistenie - oprava-DPH-spoluúčasť	0	0
	Auto - Honda	povinné zmluvné poistenie - škoda na zdraví	5 000 000	5 000 000
sumy sú uvádzané v EUR	Auto - Honda	povinné zmluvné poistenie - vecná škoda	1 000 000	1 000 000
	Auto - Honda	EuroGap - náhrada 100 % nadobúdacej hodnoty	0	0
			0	0
SPOLU			6 029 874	6 029 874

F. s) Veková štruktúra pohľadávok

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

F. s1) Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky			
Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	11 100	0	11 100

Dlhodobé pohľadávky spolu	11 100	0	11 100
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	104 747	7 945	112 692
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	4 512		4 512
Iné pohľadávky	28	0	28
Krátkodobé pohľadávky spolu	109 287	7 945	117 232

F. s2) Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti		
Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	7945,00	21615,00
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	109287,00	93128,00
Krátkodobé pohľadávky spolu	117232,00	114743,00
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	11100,00	12770,00
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky spolu	11100,00	12770,00

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

F. v) Odložená daňová pohľadávka alebo odložený daňový záväzok		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	0	0
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-50 459	-58 046
odpočítateľné	-50 459	-58 046
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	11 100	12 770

Uplatnená daňová pohľadávka	11 100	12 770
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	1 670	-1 139
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Komentár k bezprostredne predchádzajúcemu účtovnému obdobiu:

Odložená daňová pohľadávka vznikla rozdielom účtovných a daňových nákladov zaúčtovaním odmien orgánom

spoločnosti vo výške: 46.000,- EUR a odvodov vo výške: 4.369,- EUR a odmien zamestnancom za 1. polrok 2013

vo výške 7.000,- EUR a odvodov vo výške 677,- EUR

Daňové náklady v roku 2013: 0,- EUR

Účtovné náklady v roku 2013: 58.046,- EUR

Účtovný rozdiel 58.046,- EUR je v roku 2013 pripočítateľnou položkou k dani z príjmov PO.

Daňové náklady v roku 2014: 58.046,- EUR

Účtovné náklady v roku 2014: 0,- EUR

Daňový rozdiel 58.046,- EUR je v roku 2014 odpočítateľnou položkou k dani z príjmov PO.

Komentár k bežnému účtovnému obdobiu:

Odložená daňová pohľadávka vznikla rozdielom účtovných a daňových nákladov zaúčtovaním odmien orgánom

spoločnosti vo výške: 46.000,- EUR a odvodov vo výške: 4.459,- EUR.

Daňové náklady v roku 2014: 0,- EUR

Účtovné náklady v roku 2014: 50.459,- EUR

Účtovný rozdiel 50.459,- EUR je v roku 2014 pripočítateľnou položkou k dani z príjmov PO.

Daňové náklady v roku 2015: 50.459,- EUR

Účtovné náklady v roku 2015: 0,- EUR

Daňový rozdiel 50.459,- EUR je v roku 2015 odpočítateľnou položkou k dani z príjmov PO.

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

F. w1) Údaje o významných zložkách krátkodobého finančného majetku 1		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	366	1 611
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	523 600	483 365
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
SPOLU	523 966	484 976

F. zc) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období		
Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	54,00	261,00
EuroGap Classic za 1.1.-4.4.2016	54,00	0,00
EuroGap Classic za 1.1.2015-4.4.2016	0,00	261,00
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	395,00	395,00
doména za 1.1.-11.2.2015	1,00	0,00
HP Honda za 1.1.-26.3.2015	75,00	0,00
PZP Honda za 1.1.-26.3.2015	38,00	0,00
EuroGap Classic za 1.1.-31.12.2015	207,00	0,00
antivírus NOD pre 3 PC za 1.1.-2.10.2015	28,00	0,00
poistenie majetku za 1.1.-19.10.2015	39,00	0,00
mobil 1.-3.1.2015	7,00	0,00
doména za 1.1.-13.2.2014	0,00	1,00
HP Honda za 1.1.-26.3.2014	0,00	75,00
PZP Honda za 1.1.-26.3.2014	0,00	38,00
EuroGap Classic za 1.1.-31.12.2014	0,00	207,00
antivírus NOD pre 3 PC za 1.1.-2.10.2014	0,00	29,00
poistenie majetku za 1.1.-19.10.2014	0,00	38,00
mobil 1.-3.1.2014	0,00	7,00
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0,00	0,00
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0,00	0,00

G. - Údaje o pasívach

G. a1a) Opis základného imania najmä počet akcií, hodnota akcií, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie

Druh akcie	Hodnota	Počet	Spolu	Splatené	Práva spojené s akciou
Listinné	332	200	66 400	66 400	
	0	0	0	0	
SPOLU	332	200	66 400	66 400	

G. a1b) Opis základného imania najmä počet akcií, hodnota akcií, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie

Druh akcie	Hodnota	Počet	Spolu	Splatené	Práva spojené s akciou
listinné - akcie na meno	332	200	66 400	66 400	každý akcionár 25 %

SPOLU	332	200	66 400	66 400	

G. a2) Hodnota upísaného vlastného imania

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

G. a3a) Rozdelenie účtovného zisku

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

G. a3a1) Účtovný zisk v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	45 722

G. a3a2) Rozdelenie účtovného zisku v bežnom účtovnom období

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku
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	45 722
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
SPOLU	45 722

G. a5) Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní

V roku 2014 spoločnosť dosiahla zisk pred zdanením: 55.149,- €. Splatná daň z príjmov PO za rok 2014: 10.141,- €, zrážková daň z úrokov: 997,- € a odložená daň z príjmov: 1.670,- €. Zisk na rozdelenie: 42.341,- €.

Celkový počet listinných akcií na meno: 200 ks.

Základné imanie: 66.400,- €.

Dosiahnutý zisk na jednu akciu: 212,- €.

Podiel dosiahnutého zisku na základnom imaní: 64 %.

G. b) Rezervy

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

G. b1) Rezervy - Bežné účtovné obdobie					
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0				
Krátkodobé rezervy, z toho:	61 567	53 415	61 567		53 415
audit za rok 2014	0	330			330
nevyčerpané dovolenky za 2014	0	1 838			1 838
nevyčerpané dovolenky za 2014 - poisťné	0	647			647
energie za rok 2014	0	100			100
mobil 4.-31.12.14	0	16			16
mobil 4.-31.12.14	0	25			25
odmeny orgánom a.s. za rok 2014	0	46 000			46 000
odmeny orgánom a.s. za rok 2014 - poistenie	0	4 459			4 459
odmena za 1. polrok 2013	7 000		7 000		0
odmena za 1. polrok 2013 - odvody	677		677		0
audit za rok 2013 - 2. časť	330		330		0
nevyčerpané dovolenky za rok 2013	2 213		2 213		0
nevyčerpané dovolenky za rok 2013 - odvody	779		779		0
banková confirmácia k auditu za rok 2013	80		80		0
energie za rok 2013	100		100		0
mobil 4.-31.12.13	20		20		0
odmeny orgánom a.s. za rok 2013	46 000		46 000		0

odmeny orgánom a.s. za rok 2013 - poistenie	4 368		4 368		0

G. b2) Rezervy - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	53 327	61 567	53 327		61 567
audit za rok 2012	330		330		0
nevyčerpané dovolenky za 2012	1 585		1 585		0
nevyčerpané dovolenky za 2012 - poistné	558		558		0
zverejnenie výsledkov za rok 2012 v OV	99		99		0
energie za rok 2012 - vyúčtovanie	100		100		0
mobil 4.-31.12.13	81		81		0
odmeny orgánom a.s. za rok 2012	46 000		46 000		0
odmeny orgánom a.s. za rok 2012 - poistenie	4 574		4 574		0
odmena za 1. polrok 2013		7 000			7 000
odmena za 1. polrok 2013 - odvody		677			677
audit za rok 2013 - 2. časť		330			330
nevyčerpané dovolenky za rok 2013		2 213			2 213
nevyčerpané dovolenky za rok 2013 - odvody		779			779
banková confirmácia k auditu za rok		80			80

2013				
energie za rok 2013		100		100
mobil 4.-31.12.13		20		20
odmeny orgánom a.s. za rok 2013		46 000		46 000
odmeny orgánom a.s. za rok 2013 - poistenie		4 368		4 368

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

G. c) Údaje o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	177	73
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	177	73
Krátkodobé záväzky spolu	44 128	44 680
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	39 149	44 680
Záväzky po lehote splatnosti	4 979	0

G. d) Údaje o štruktúre záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky zo sociálneho fondu	177	73
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky z obchodného styku	28 395	33 758
Nevyfakturované dodávky	1 328	1 328
Záväzky voči zamestnancom	4 572	1 063
Záväzky zo sociálneho poistenia	3 110	865
Daňové záväzky a dotácie	6 723	7 666

G. f) Údaje o spôsobe vzniku odloženého daňového záväzku

Vid'. bod F. v).

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

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce

		účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	73	81
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	250	136
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	323	217
Čerpanie sociálneho fondu	146	144
Konečný zostatok sociálneho fondu	177	73

H. - Údaje o výnosoch

H. a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar						
Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb Marketing - Bežné účtovné obdobie	Typ výrobkov, tovarov, služieb Marketing - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Typ výrobkov, tovarov, služieb Obaly - Bežné účtovné obdobie	Typ výrobkov, tovarov, služieb Obaly - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) - Bežné účtovné obdobie	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
SR	147 352	148 780	7 161	6 360	0	0
ČR	61 185	53 876	1 076	7 552	0	0
MR	36 703	32 281	0	0	0	0
BG	6 639	6 639	0	0	0	0
NL	4 327	5 391	0	0	0	0
DE	75	203	0	0	0	0
SPOLU	256 281	247 170	8 237	13 912	0	0

H. d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	276	538
Náhrada poisťnej udalosti	166	384
Tržby z predaja materiálu	110	154

Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti:
- poisťné plnenie za opravu auta po poisťnej udalosti

H. e) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	5 250	6 327
Kurzové zisky, z toho:	1	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	5 249	6 327
Bankové úroky	5 249	6 327

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

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	0	0
Tržby z predaja služieb	264 518	261 082
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
SPOLU	264 518	261 082

I. - Údaje o nákladoch

I. a) Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby
I. b) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti
I. c) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát, osobitne sa uvádza suma kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka
I. d) Opis a suma položiek nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a položiek nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období

I. a) Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	86 651	86 951
Náklady voči audítorskej spoločnosti	1 330	1 330
z toho za overenie indiv. účt. závierky	1 330	1 330
iné uistovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		

daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky celkom	85 321	86 621
opravy a udržovanie	824	588
cestovné	6185	392
reprezentačné	2 261	3 748
poštovné, telefón, mobil, internet	1 948	2 196
nájomné	7 891	7 891
ekonomické služby	8 630	8 630
laboratórne skúšky		86
marketing	39 760	40 942
obaly vlastnej značky	8 237	14 112
ostatné služby	9 585	7 036
I.b) Ostatné význam. položky nákladov z HČ	1 068	885
Poistenie majetku	740	740
Ostatné	178	145
Dary	150	
I.c) Finančné náklady, z toho:	446	602
Kurzové straty, z toho:	2	6
kurzové straty k 31.12.	2	6
Ostatné významné položky FN	444	596
- z toho: bankové poplatky	444	596
I.d) Mimoriadne náklady, z toho:	0,00	0,00

Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

I. e) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou, uisťovacie audítorské služby		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	1 330	1 330
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1 330	1 330
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

Audit za rok 2013 vykonala: Signia, s.r.o., Levočská 3, 851 01 Bratislava.
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky: 1.330,- €.

J. - Údaje o daniach z príjmov

Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

J. f) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením						
Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Základ dane	Bežné účtovné obdobie - Daň	Bežné účtovné obdobie - Daň v %	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Základ dane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	55 149			61 104		
teoretická daň		12 133	22,00		14 054	23,00
Daňovo neuznané náklady	54 242	11 933	21,64	62 402	14 352	23,49
Výnosy nepodliehajúce dani	-63 295	-13 925	-25,25	-50 574	-11 632	-19,04
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00	0	0	0,00
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	46 096	10 141	18,39	72 932	16 774	27,45
Splatná daň z príjmov		11 138	20,19		16 521	27,04
Odložená daň z príjmov		1 670	3,03		-1 139	-1,86
Celková daň z príjmov		12 808	23,22		15 382	25,18

J. g) Zmena sadzby dane z príjmov

Tento bod sa účtovnej jednotky netýka.

K. - Údaje o podsúvahových účtoch

Spoločnosť má administratívne priestory na Bajkalskej 25 v Bratislave v nájme od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzavretá na neurčito.

L. - Údaje o iných aktívach a pasívach

P. 1) Zmeny vlastného imania - Bežné účtovné obdobie

Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie v OR SR	66400				66400
Zákonné rezervné fondy	13280				13280
Nerozdelený zisk minulých r.	395039			45722	440761
VH bežného účt. obdobia	45722	42341		-45722	42341

P. 2) Zmeny vlastného imania - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

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 v OR SR	66400				66400
Zákonné rezervné fondy	13280				13280
Nerozdelený zisk minulých r.	353996			41043	395039
VH bežného účt. obdobia	41043	45722		-41043	45722

R (T). - Peňažné toky pri použití nepriamej metódy vykazovania

Informácie o prehľade peňažných tokov:

- Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov a dôvody prípadného nesúladu medzi sumami prehľadu peňažných tokov a príslušnými položkami vykázanými v súvahe:

pokladne	210 €
ceniny	156 €
bankové účty	523.600 €
celkom	523.966 €
- Použitá metóda vykazovania peňažných tokov:
 - z prevádzkovej činnosti - nepriama metóda
 - z investičnej činnosti - priama metóda
 - z finančnej činnosti - priama metóda
- Prehľad peňažných tokov: vid'. príloha