

Poznámky Úč POD 3 - 01**A. Informácie o účtovnej jednotke**

Obchodné meno: Keystone s.r.o.
Sídlo: Koháryho 905/6
934 01 Levice

Dátum založenia: 9.6.2010
Dátum vzniku: 9.6.2010

IČO: 45 570 311

Opis hospodárskej činnosti: počítačové služby
Služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
Vedenie účtovníctva
Administratívne služby
Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo
Iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
Sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby
Služby súvisiace s produkciou filmov alebo videozáznamov
Vydavateľská činnosť
Organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí
Výroba hračiek a hier
Výroba bižutérie a suvenírov
Vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
Reklamné a marketingové služby
Čistiace a upratovacie služby

1. 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	2,33	2
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	2	2
počet vedúcich zamestnancov	0	0

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky:

Riadna účtovná závierka – podľa § 17 odst. 6 Zákona č.431/2002 Z. o účtovníctve.

Účtovná závierka za rok 2013 bola riadne schválená, 14.3.2014, s tým, že dosiahnutý zisk bol za rok 2013 v čiastke 11 476 € zaúčtovaný na nerozdelený zisk minulých období.

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovná jednotka – pokračuje vo svojej činnosti

Účtovná jednotka – neuskutočnila žiadne zmeny účtovných zásad a metód

Ec. Prehľad o oceňovaní majetku a záväzkov

Dlhodobý hmotný majetok: ocenenie v obstarávacej cene

Pohľadávky : ocenené menovitou hodnotou

Prechodné účty aktív,pasív: ocenené menovitou hodnotou

Finančný majetok : ocenené menovitou hodnotou

Záväzky: ocenené menovitou hodnotou

Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie - ocenené menovitou hodnotou

Ed) Odpisový plán dlhodobého majetku

Odpisový plán dlhodobého majetku hmotného spoločnosti je zostavený na základe opotrebenia zaradeného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

F. Informácie na strane aktív súvahy

Fa) prehľad o pohybe dlhodobého majetku

Tabuľka č. I

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			46 325						46 325
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			46325						46325
Oprávkky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			24 420						24 420
Prírastky			11 582						11 582
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			36 002						36 002
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			21 905						21 905
Stav na konci účtovného obdobia			10 323						10 323

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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			34325						34325
Prírastky			12000						120000
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			46325						46325
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia			13588						13588
Prírastky			10832						10832
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			24420						24420
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			20737						20737
Stav na konci účtovného obdobia			21905						21905

Fb) Spoločnosť má poistený majetok – osobný automobil – havarijné poistenie, zákonné poistenie.

Havarijné poistenie : EuroGAP –.

Poistenie proti krádeži – EUROPA

15. 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	22 396		22 396
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	16		16
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	255		255
Iné pohľadávky	141		141
Krátkodobé pohľadávky spolu	22 808		22 808

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	22 808	14 125
Krátkodobé pohľadávky spolu	22 808	14 125
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

17. 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	29	351
Bežné bankové účty	75 821	30 267
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	75 850	30 618

Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu				

Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

21. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 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:		1896
Poistné havarijné		1896
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	11 476
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
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	11 476
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	11 476

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

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

Spoločnosť za účtovné obdobie roka 2014, tvorila krátkodobé, zákonné rezervy a to rezervy na dovolenky
A odvody do fondov.

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	914	1234	914		1234
Rezerva na dovolenku	676	913	676		913
Rezerva na odvody	238	321	238		321

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	459	914	459		914
Rezerva na dovolenku	340	676	340		676
Rezerva na odvody	119	238	119		238

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	46 414	33 341
Krátkodobé záväzky spolu	46 414	33 341
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	126	59
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	319	67
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	319	67
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	445	126

34. 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
IT služby	226 161	142 800				
Spolu	226 161	142 800				

37. 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		
Tržby z predaja služieb	226 302	142 800
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	141	70
Čistý obrat celkom	226 302	142 870

38. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	91 649	89404
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné zisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	91649	89404
Opravy ,údržby,	458	413
Cestovné náhrady, diety	25457	22534
Počítačové služby,nájom, reprezentačné	65734	66457
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	108126	41871
odpisy	11582	10183
Ost . prevádzkové náklady	3493	649
Cestná daň, kolky, poplatky,dane	11120	4150
Spotreba materiálu režijného	7641	5932
Mzdy,odvody,sociálne náklady	77305	19121
Finančné náklady, z toho:	148	88
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Poplatky banke	148	88
Mimoriadne náklady, z toho:		

39. 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:	34013		22	14986	x	23
teoretická daň		7482			3447	
Daňovo neuznané náklady	+658			+280		
Výnosy nepodliehajúce dani	- 7			-13		
Umorenie daňovej straty						
Spolu	34664		22	15253		
Splatná daň z príjmov		7626,16			3447	23
Odložená daň z príjmov	x			x		
Daňová licencia	960					
Celková daň z príjmov	x	7626,16	22	x	3447	23

Za rok 2014 spoločnosť dosiahla zisk po zdanení v čiastke 26386 €. Z pohľadu dane z príjmov – daň z príjmov je v čiastke 7626,16 EUR, po odpočítaní uhradených preddavkoch 3355,68 €, vznikla daňová povinnosť 4270,48€. Vznikla povinnosť platiť štvrtročné preddavky na daň z príjmov v čiastke 1067,62€.

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

Spoločnosť nemá vzťahy so spriaznenými osobami

46. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	5000				5000
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	500				500
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	26386				26386
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	17548	26386	17548		26 386
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	5000				5000
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, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	500				500
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	17548				17548
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	17548	11476	17548		11476
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

O. Skutočnosti, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka a ku dňu jej zostavenia.

Po 31.decembri 2014 a do dňa zostavenia účtovnej zvierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.