

ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

Obchodné meno účtovnej jednotky: MARTIMEX – DATEKO a. s.
Sídlo: Červenej armády 1, 036 01 Martin
Dátum založenia: 12.12.1991
Dátum vzniku: 31.12.1991

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

podnikateľské poradenstvo, účtovníctvo
činnosť účtovných poradcov
vedenie účtovnej evidencie
organizovanie školení v oblasti účtovníctva a daňovej legislatívy
sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľných živností
poskytovanie software – predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov		
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	6	7
počet vedúcich zamestnancov	2	2

INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa v zmysle §22 zákona č. 43182002 Z z. v znení platných zmien a doplnkov, nezahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky žiadnej konsolidujúcej účtovnej jednotky.

ĎALŠIE INFORMÁCIE

POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

a) Všeobecné účtovné zásady

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

b) Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

c) Oceňovanie jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.)

Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky a kurzové rozdiely.

Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou pri ich vzniku a obstarávacou cenou pri postúpení pohľadávky a nadobudnutí pohľadávky vkladom do základného imania, t. j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje opravnými položkami k pochybným a nevymožiteľným pohľadávkam.

Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

d) Odpisový plán pre dlhodobý majetok

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené pre účtovné i daňové odpisovanie vychádzajúc z lineárnych odpisov majetku zaradeného do 1. odpisovej skupiny. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca uvedenia majetku do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z rovnakej doby odpisovania ako pre daňové odpisy a pri použití zhodnej metódy odpisovania buď lineárne alebo zrýchlene. Účtovné odpisy sa začínajú uplatňovať prvým dňom mesiaca uvedenia do používania.

Pozemky a umelecké diela sa neodpisujú.

INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivívov. náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarav. DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Vstupná cena								
Stav k 1.1.		18649						18649
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav k 31.12.	0	18649	0	0	0	0	0	18649
Oprávky								
Stav k 1.1.		18649						18649
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav k 31.12.	0	18649	0	0	0	0	0	18649
Opravné položky								
Stav	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková cena								
Stav k 1.1.								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav k 31.12.	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivívov. náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarav. DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Vstupná cena								
Stav k 1.1.		18649						18649
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav k 31.12.	0	18649	0	0	0	0	0	18649
Oprávky								
Stav k 1.1.		18649						18649
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav k 31.12.	0	18649	0	0	0	0	0	18649
Opravné položky								
Stav	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková cena								
Stav k 1.1.								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav k 31.12.	0	0	0	0	0	0	0	0

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samost. hnut. veci a sub.HV	Zákl.stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarav. DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Vstupná cena								
Stav k 1.1.			20 297		249			20546
Prírastky			1 636			2125		3761
Úbytky						1636		1636
Presuny								0
Stav k 31.12.	0	0	21933	0	249	489	0	22671
Oprávky								
Stav k 1.1.			19 718					19718
Prírastky			498					498
Úbytky								0
Presuny								0
Stav k 31.12.	0	0	20216	0	0	0	0	20216
Opravné položky								
Stav	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková cena								
Stav k 1.1.			828		249			1077
Prírastky			1 138			2125		3263
Úbytky								0
Presuny								0
Stav k 31.12.	0	0	1966	0	249	2125	0	4340
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samost. hnut. veci a sub.HV	Zákl. stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarav. DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Vstupná cena								
Stav k 1.1.			34 571		249			34820
Prírastky								0
Úbytky			14 274					14274
Presuny								0
Stav k 31.12.	0	0	20297	0	249	0	0	20546
Oprávky								
Stav k 1.1.			33 801					33801
Prírastky			191					191
Úbytky			14 274					14274
Presuny								0
Stav k 31.12.	0	0	19718	0	0	0	0	19718
Opravné položky								
Stav	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková cena								
Stav k 1.1.			770		249			1019
Prírastky								0
Úbytky			191					191
Presuny								0
Stav k 31.12.	0	0	579	0	249	0	0	828

Pohľadávky - opravné položky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

krátkodobé pohľadávky	31.12.m.r.	tvorba	zníženie	zrušenie	31.12. b. r.
Pohľadávky z obchodného styku	792	3462			4254
Pohľadávky voči MUJ					
Ostatné pohľadávky					0
Spolu	792	3462	0	0	4254

Pohľadávky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

krátkodobé pohľadávky	31.12. b.r.	31.12.m.r.
pohľadávky v lehote splatnosti		1000
Pohľadávky voči MUJ		
pohľadávky po lehote splatnosti	10887	11375
Spolu	10887	12375

Všetky pohľadávky sú so zostakovou dobou splatnosti do jedného roka.

Významné položky časového rozlíšenia

	k 31.12. bež.r.	k 31.12. min.r.
náklady budúcich období – leasing		
náklady budúcich období - poisťné	208	300
ostatné náklady budúcich období	471	212
príjmy budúcich období		

INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**Vlastné imanie****Opis základného imania**

Text		Poznámka
Základné imanie splatené	33200	
Základné imanie nesplatené		
Počet akcií	1000	
Menovitá hodnota akcie	33,2	
Vlastné imanie	4614	
Podiel ZI na hodnote VI v %	13,9	

Rozdelenie účtovného zisku, vysporiadanie straty z minulého obdobia

Valné zhromaždenie rozhodlo o výsledku hospodárenia za min. rok nasledovne

	eur
účtovná strata	2784
prevod do neuhradenej straty min. rokov	2784

Rezervy**bežné účtovné obdobie**

	stav k 31.12. m.r.	tvorba	použitie	zrušenie	stav k 31. 12. b.r.
mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia	3235	1672	3235		1672
zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky					0
záručné opravy					0
rabat odberateľom					0
odstupné pracovníkom					0
iné					0
spolu	3 235	1 672	3 235	0	1 672

predchádzajúce účtovné obdobie

	stav k 31.12. m.r.	tvorba	použitie	zrušenie	stav k 31. 12. b.r.
mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia	3753	3235	3753		3235
zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky					0
záručné opravy					0
rabat odberateľom					0
odstupné pracovníkom					0
iné	1 676		1 676		0
spolu	5 429	3 235	5 429	0	3 235

Závazky

	k 31.12. bež. roku	k 31.12. min. roku
krátkodobé záväzky po lehote splatnosti	1 882	1 977
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka:	12 496	9 382
spolu krátkodobé záväzky	14 378	11 359

Odložený daňový záväzok alebo pohľadávka

	k 31.12. bež.r. základ	k 31.12. min.r. základ
dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou		
odpočítateľné	27	27
zdaniteľné		
dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
sadzba pre výpočet odloženej dane (v %)	22	22
odložená daňová pohľadávka		
uplatnená daňová pohľadávka		
zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
zaúčtovaná do vlastného imania		
odložený daňový záväzok	6	6
zmena odloženého daňového záväzku		1
zaúčtovaná ako náklad		1
zaúčtovaná do vlastného imania		

Sociálny fond

	k 31.12. bež.r.	k 31.12. min.r.
stav k 1. januáru	7	0
tvorba na ťarchu nákladov	286	264
tvorba zo zisku		
čerpanie	151	257
stav k 31. decembru	142	7

INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**Výnosy za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb

	bež. rok	min. rok	Teritórium
účtovnícke služby	98138	83385	SR
spolu	98138	83385	

Informácie o čistom obrate

	bež. rok	min. rok
Tržby z predaja služieb	98138	83385

INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**Náklady na poskytnuté ostatné služby – významné položky**

	bež. rok	min. rok
audítorské služby	0	0
telekomunikačné náklady (poštovné, telefónne hovory..)	1411	1688
nájomné	6367	6367
náklady na inzerciu, reklamu		259
právne a notárske služby	133	
update software	1168	1019
internet, sieť a licenčný poplatok	2000	
ostatné	807	2432
spolu	11886	11765

INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Zmena odloženého daňového záväzku je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	eur
stav k 31. decembru bežného roku	6
stav k 31. decembru minulého roku	6
zmena	0
z toho:	
– zaúčtované ako náklad	

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	bežný rok			minulý rok		
	základ dane	daň v eur	daň v %	základ dane	daň v eur	daň v %
výsledok hospodárenia pred zdanením	1238			-2783		
z toho teoretická daň 19%		272	22%		0	22%
položky pripočítateľné k zákl. dane	3788	833	67,32%	146	0	
položky odpočítateľné od zákl. dane	1	0	0,02%	1	0	
odpočet daňovej straty	4341	955	77,14%	0	0	
medzisúčet	684	150	12,16%	-2638	0	
splatná daň		150	12,16%		0	
odložená daň		6	0,48%		1	
celková vykázaná daň		156	12,64%		1	

INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Účtovná jednotka neeviduje majetok prijatý do úschovy, odpísané pohľadávky ani ďalšie položky.

INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Účtovná jednotka neeviduje možné záväzky nevykázané v súvahe.

INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNÝCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Členom štatutárnych a dozorných orgánov neboli poskytnuté peňažné ani nepeňažné a iné plnenia.

INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Zoznam spriaznených osôb

MARTIMEX akciová spoločnosť – materská

Martimex – holding

Martimex-Marine trading

Zoznam obchodov uskutočnených medzi spriaznenými osobami

	eur	
	bež. rok	min. rok
a) obchody medzi spriaznenými osobami		
Fakturácia za služby Martimex - holding	13011	13139
Fakturácia za služby Martimex-Marine trading	1116	898
b) obchody s dcérskou a materskou účt. jednotkou		
Fakturácia za služby	12049	12035

INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nenastali žiadne významné skutočnosti.

PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

	v eur				
	k 31.12. min. roku	prírastky	úbytky	presuny	k 31.12. bež. roku
Základné imanie	33200	0	0	0	33200
Základné imanie	33200				33200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov					0
Oceň.rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceň.rozdiely z kapitálových účastín					0
Fondy zo zisku	6633	0	0	0	6633
Zákonný rezervný fond	6633				6633
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-32711	0	0	-2784	-35495
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov	-32711			-2784	-35495
Výsledok hospodárenia bežného roku	-2784	276		2784	276
SPOLU	4338	276	0	0	4614