

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12. 2014.

v - eurocentoch - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
0 1 2 0 1 4 do 1 2 2 0 1 4

Za bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3

Dátum vzniku účtovnej jednotky

2 9 0 6 2 0 0 1

Účtovná závierka Účtovná závierka

*)
 - riadna - zostavená
 - mimoriadna - schválená
 - priebežná

IČO

3 6 3 1 9 0 5 8

DIČ

2 0 2 1 5 8 2 0 7 9

Kód SK NACE

6 2 . 0 1 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

S O F A D s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

J . K r á Ľ a

Číslo

7 3 0 / 3 3

PSČ

0 1 8 5 1

Názov obce

N o v á D u b n i c a

Číslo telefónu

0 /

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 24.2.2015	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa: 24.2.2015			

*) Vyznačuje sa

A. Základné informácie o útovnej jednotke

A. a) Obchodné meno útovnej jednotky: ..SOFAD s.r.o.....
Sídlo:J.Krá a 730/33, 018 51 Nová Dubnica.....
Dátum založenia:.....
Dátum vzniku:29.6.2001.....

A. b) Opis hospodárskej inosti útovnej jednotky:
.....poskytovanie software.....

A. e) Právny dôvod na zostavenie útovnej závierky:

riadna mimoriadna

A. f) Dátum schválenia útovnej závierky za predchádzajúce obdobie:6.6.2014.....

B. Informácie o lenoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov útovnej jednotky

B. a) Štatutárne, dozorné a iné orgány:

Meno, priezvisko, (obch. meno) lena	Názov orgánu	Poznámka
Ing.Miloš Kone ný	konate	
Ing.Hana Kone ná	konate	

E. Informácie a útovných zásadách a útovných metódach

E. a) Útovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej inosti:

áno nie

V prípade ak nie, uies dôvod:.....

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok

1) Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný podnikom oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:

dopravné provízie skonto poistné clo

Podnik tvoril vlastnou inosťou dlhodobý nehmotný majetok

2) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou inosťou alebo podnikom vlastnými nákladmi v zložení:

priame náklady
 nepriame náklady spojené s výrobou
 inak:

.....

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou inosťou alebo podnikom reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade, ak vlastné náklady sú vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku.

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok

3) Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:

dopravné provízie poistné clo

Podnik v bežnom roku tvoril dlhodobý hmotný majetok vlastnou inosťou

4) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou inosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:

priame náklady

nepriame náklady (výrobná réžia) súvisiace s vytvorením hmotného majetku

inak:

.....

Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere

5) Podiely na základnom imaní spoločností, cenné papiere a deriváty oceňoval:

obstarávacou cenou pri nákupe a predaji

pri nákupe obstarávacou cenou a pri predaji váženým aritmetickým priemerom

metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene)

inak:

.....

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob.

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupovú účtovania, ÚčT I, 1.2.

spôsobom A účtovania zásob

spôsobom B účtovania zásob

6) Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:

dopravné provízie poistné clo

Náklady súvisiace s obstaraním zásob:

pri prijímaní na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby

obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním

(Postupy účtovania ÚčT 1. i. IV. ods. 3). Pri vyskladnení sa tieto náklady zahŕňali do nákladov predaného tovaru (501, 504) záväzne stanoveným spôsobom, určeným podnikom takto:

Popis:

obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdeľovala na vopred stanovenú cenu (pevnú cenu)

podľa internej smernice a odchýlku od skutočnej ceny obstarania (tam tiež). Pri vyskladnení sa táto odchýlka rozpúšťala do nákladov predaných zásob spôsobom záväzne stanoveným podnikom podľa popisu:

.....

Pri vyskladnení zásob sa používal

vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne

metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)
 iný spôsob:
.....

Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou

7) Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňuje vlastnými nákladmi

pod a skutočné výšky nákladov v zložení:
- priame náklady
- čas nepriamych nákladov, súvisiaci s ich vytváraním.

Podnik oceňuje peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky

8) Peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku, záväzky pri ich vzniku oceňuje **menovitou hodnotou**.

9) Pohľadávky pri oplatnom nadobudnutí, pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania a záväzky pri ich prevzatí oceňuje **obstarávacou cenou**.

Podnik prijal darovaný majetok

10) Majetok nadobudnutý darovaním oceňuje **reprodukčnou obstarávacou cenou**, s výnimkou peňažných prostriedkov a cenín a pohľadávok ocenených menovými hodnotami.

Podnik má novozistený majetok pri inventarizácii

11) Novozistený majetok podnik oceňuje **reprodukčnou obstarávacou cenou**.

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku:

Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z požiadavky zákona 431/2002,

odporúčala sa zásada jeho odpísania v účtovníctve najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa nerovnajú.

Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z toho, že vzal za základ spôsob

odpisovania pod a daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

.....

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaradeného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľ a sa nerovnajú.

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyisovovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľ a sa rovnajú.

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

Podnik má/nemá dcérsky, spoločný alebo pridružený podnik:.....nemá.....

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku:

Poistený majetok	Poistná suma (v celých EUR)	Platnosť zmluvy od - do
------------------	-----------------------------	-------------------------

Poistenie auta	629	

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

G. a.1, 2, 4, 6) Údaje o vlastnom imaní:

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného vOR:

Text	v celých EUR	
	BO	PO
Základné imanie celkom	6640	6640
Po et akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota l akcie (a.s.)		
Hodnota podielov pod a spo l níkov (obchodná spo l nos)		
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	6640	6640
Hodnota vlastných akcií vlastnená ú tovnou jednotkou, alebo ou ovládanými osobami a osobami, v ktorých má ú tovná jednotka podstatný vplyv		

Príloha k opatreniu . MF/24013/2011-74

Príloha . 3a k opatreniu . 4455/2003-92

1. Informácie k asti A. písm. c) prílohy . 3 o po te zamestnancov

Názov položky	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Priemerný prepo ítaný po et zamestnancov	2	2
Stav zamestnancov ku d u, ku ktorému sa zostavuje ú tovná závierka, z toho:	2	2
po et vedúcich zamestnancov	1	1

2. Informácie k asti B. písm. b) prílohy . 3 o štruktúre spo l níkov, akcionárov ku d u, ku ktorému sa zostavuje ú tovná závierka a o štruktúre spo l níkov, akcionárov do d a jej zmeny vzniknutej v priebehu ú tovného obdobia

Tabu ka . 1

Spo l ník, 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
Ing.Miloš Kone ný	3320	50		
Ing.Hana Kone ná	3320	50		
Spolu	6640	100		

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

Tabuľka . 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ažné 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			5494						5494
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			5494						5494
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1661						1661
Prírastky			1000						1000
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			2661						2661
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			3833						3833
Stav na konci účtovného obdobia			2833						2833

Tabuľka . 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
-------------------------	--

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ažné 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 úctovného obdobia			1494						1494
Prírastky			4000						4000
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci úctovného obdobia			5494						5494
Oprávkový									
Stav na začiatku úctovného obdobia			1494						1494
Prírastky			167						167
Úbytky									
Stav na konci úctovného obdobia			1661						1661
Opravné položky									
Stav na začiatku úctovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci úctovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku úctovného obdobia									
Stav na konci úctovného obdobia			3833						3833

16. Informácie k časti F. písm. s) prílohy . 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka . 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d

Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej útvornej jednotke a materskej útvornej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločným členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku		3402	3402
Pohľadávky voči dcérskej útvornej jednotke a materskej útvornej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločným členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	456		456
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	456	3402	3858

Tabuľka . 2

Pohľadávky pod a zostatkovou dobou splatnosti	Bežné útvorné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce útvorné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	3402	3308
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	456	527
Krátkodobé pohľadávky spolu	3858	3835
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

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

Tabuľka . 1

Názov položky	Bežné útvorné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce útvorné obdobie
Pokladnica, ceniny	548	1459
Bežné bankové účty	1159	4729
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1707	6188

22. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy . 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné útvorné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce útvorné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		

Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	565	752
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	3449	2294

24. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy . 3 o rozdelení ú tovného zisku alebo o vysporiadaní ú tovej straty

Tabu ka . 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Ú tovná strata	-2051
Vysporiadanie ú tovej straty	Bežné ú tovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	-2051
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

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

Tabu ka . 1

Názov položky	Bežné ú tovné obdobie				Stav na konci ú tovného obdobia
	Stav na začiatku ú tovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	151	151	151		151
Rezerva na závierku	151	151	151		151

--	--	--	--	--	--

Tabuľka . 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
	151	151	151		151

26. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy . 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		9314
Krátkodobé záväzky spolu		9314
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		7
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		7

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu		21
Tvorba sociálneho fondu na archu nákladov		146
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu		146
Uzatvorenie sociálneho fondu		160
Konečný zostatok sociálneho fondu		7

30. Informácie kasti G. písm. i) prílohy . 3 o bankových úveroch, pôžikách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka . 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné útočné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce útočné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžiky					
Krátkodobé pôžiky					
Pôžiká spoločníka	EUR			5000	5000
Krátkodobé finančné výpomoci					

35. Informácie kasti H. písm. a) prílohy . 3 o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné útočné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce útočné obdobie	Bežné útočné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce útočné obdobie	Bežné útočné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce útočné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Nemecko	41449	55837				
Spolu	41449	55837				

38. Informácie kasti H. písm. g) prílohy . 3 o istom obrate

Názov položky	Bežné útočné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce útočné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	41449	55837
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
istý obrat celkom	41449	55837

39. Informácie k časti I. prílohy . 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2834	9974
<i>Náklady vo i audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej ú tovej závierky		
iné úis ovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
da ové poradenstvo	1075	1099
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1759</i>	<i>8875</i>
Opravy	1231	265
Práce na projekte		8127
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej inosti, z toho:	40190	45894
Mzdové náklady	37988	45520
Odpisy	1000	167
Poistenie	629	69
Finan né náklady, z toho:	83	73
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>1</i>	
kurzové straty ku d u, ku ktorému sa zostavuje ú tovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finan ných nákladov, z toho:</i>	<i>82</i>	<i>73</i>
Bankové poplatky	82	73
Mimoriadne náklady, z toho:		

41. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy . 3 o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné ú tovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie		
	Základ dane	Da	Da v %	Základ dane	Da	Da v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-3438	x	x	-2051	x	x
teoretická da	x			x		
Da ovo neuznané náklady	1068			672		
Výnosy nepodliehajúce dani						
Umorenie da ovej straty						
Spolu	-2370	0	22	-1379	0	23

Splatná da z príjmov	x			x	
Odožnená da z príjmov	x			x	
Celková da z príjmov	x			x	

47. Informácie kasti P. prílohy . 3 o zmenách vlastného imania

Tabu ka . 1

Položka vlastného imania	Bežné ú tovné obdobie				
	Stav na začiatku ú tovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci ú tovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6640				6640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Poh adávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedelite ný fond) z kapitálových vkladov					
Oce ovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oce ovacie rozdiely z kapitálových ú astí					
Oce ovacie rozdiely z precenenia pri zlú ení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedelite ný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2085		2051		34
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného ú tovného obdobia	-2051		2347		-4398
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Ú et 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikate a					

Tabu ka . 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie				
	Stav na začiatku ú tovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci ú tovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6640				6640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Poh adávky 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 úastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zľúení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	6993		4908		2085
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-4908	2857			-2051
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					