

Ide o tieto položky:

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

Opis položky časového rozlíšenia	Hodnota za bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	103.84	10.61
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	4287.46	5291.25
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	33.64
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	33.64

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	107155.73
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	107155.73
Iné	0
Spolu	107155.73

Po valnom zhromaždení bola strata za rok 2013 preúčtovaná na neuhradené straty minulých rokov.

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné 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:	3319.39	0	0	0	3319.39
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	4927.56	3791.12	4927.32	0	3791.36
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0

Na účte 459 100 Spoločnosť v roku 2007 účtovala o nedaňovej rezerve vo výške 3 319 €. Rezerva bola vytvorená z dôvodu archivácie dokumentov zlikvidovanej spoločnosti PCC GROUP CS, a.s. Spoločnosť považovala cenu služby za svoju tržbu v období prevzatia a uloženia dokumentov do úschovy. V prípade že budú vznikať v budúcnosti nejaké náklady spojené s archiváciou rezerva sa bude rozpúšťať vo výške týchto nákladov. Za rok 2013 nebolo z archívu vyradené v tejto súvislosti nič.

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Tabuľka č. 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:	3319.39	0	0	0	3319.39
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	5087.96	4927.56	5087.96	0	4927.56
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2014

IČO: 31651810	DIČ: 2020492936
---------------	-----------------

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

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	43418.09	20613.28
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4000	29825.70
Krátkodobé záväzky spolu	47418.09	50438.98
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	54944.55	62492.31
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	54944.55	62492.31

Záväzky po dobe splatnoti vo výške 27 654,96 € sú záväzky z nevyplatených dividend.
Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

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

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:	0	0
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	1982.49	1982.49
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2014

IČO: 31651810

DIČ: 2020492936

Novelou postupov účtovania od 1.1.2014 došlo aj k úprave v oblasti účtovania o odloženej dani. Keďže Spoločnosť nemá povinnosť účtovať o odloženej dani, v zmysle postupov účtovania odúčtovala odložený daňový záväzok.

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

28. 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	62492.31	71181.72
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	308.24	397.79
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	62800.55	71579.51
Čerpanie sociálneho fondu	7856	9087.20
Konečný zostatok sociálneho fondu	54944.55	62492.31

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					
Spolu z toho		0	.	157885.72	228237.50
Mgr. Martin Eliáš		0	31.12.2015	12086.94	18000
PhDr. Michal Groch		0	31.12.2015	86237.50	0
JUDr. Mária Grochová		0	31.12.2014	0	102237.50
Ing. Jana Kocurova		0	31.12.2015	56685	92000

Krátkodobé finančné výpomoci boli poskytnuté bezúročne.

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

31. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	3673	5227.92
	0	0
	0	0
	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1554.92	1554.92
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0

Na účte časového rozlíšenia výnosov budúcich období je suma 6 782,84 € ako výnos za úschovu archivačných dokumentov spoločnosti UNIMAG.

H. H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. 1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

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

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovensko	0	8478.25	0	0	95573.84	158111.92
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Spolu	0	8478.25	0	0	95573.84	158111.92

Tržby za poradenstvo a servisné práce z oblasti výpočtovej techniky a príprava certifikátov zaručeného elektonického podpisu v sume 5 332,19 €. Účtovné poradenstvo vo výške 34 067,02 €. Poradenské, administratívne, dátové služby pri vymáhaní pohľadávok, konzultácie a návrhy optimalizácie procesov poskytovania technickej podpory projektov, príprava reklamnej kampane v sume 55 474.63 €.

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

37. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Finančné výnosy, z toho:	17989	43008.64
Kurzové zisky, z toho:	6443.73	2604.81
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	11545.27	40403.49
výnosové úroky	40403.49	224473.08
	0	0
	0	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
	0	0
	0	0

Finančné výnosy - výnosy z úrokov z poskytnutých pôžičiek.

38. 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	0	0
Tržby z predaja služieb	95573.84	158111.92
Tržby za tovar	0	8478.25
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	200	2000
Čistý obrat celkom	95773.84	168590.17

Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou-predaj auta.

I. I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. 1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	95121.90	118427.29
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	0	0
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	9560.40
ostatné neaudítorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	0	0
nájomné	46603.92	46988.92
reklama	7720.47	7536.53
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	0
Finančné náklady, z toho:	0	0
Kurzové straty, z toho:	1438.14	4679.96
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	0	0
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

J. J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	36247.56	x	x	-107919.53	x	x
teoretická daň	x	7974.46	22		-24821.49	23
Daňovo neuznané náklady	25930.18	5704.63	22	11327.03	2605.21	23
Výnosy nepodliehajúce dani	-54261.37	-11937.50	22	-1181.07	-271.63	23
Umorenie daňovej straty	0	0	0	0	23	23
Spolu	7916.37	1741.59		-97773.57	-22464.91	
Splatná daň z príjmov	x	0	23	x	0	23
Odložená daň z príjmov	x	0	0	x	0	0
Celková daň z príjmov	x	0	0	x	0	23

K. K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Prehľad o podsúvahových položkách

42. Informácie k časti K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcíí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	49366.91	49366.91
Pohľadávky z leasingu	0	0
Závazky z leasingu	0	0
Iné položky	0	0

Na podsúvahových účtoch počas roka 2013 nebolo účtované.

Spoločnosť od roku 2008 na základe Zmluvy o postúpení pohľadávky eviduje v svojom účtovníctve pohľadávky kryté zmenkami. Ide o spoločnosti 4PRODUCTION, a.s.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Spoločnosť eviduje tieto exekúcie:

- Konc Ladislav - dlžná suma 238 € vymáhanie formou exekúcie
- Vojtko - dlh 149 € návrh na vydanie platobného rozkazu
- Jacko - ZPP 4 979 € sa vedie exekučné konanie
- Badida - 820 € vedie sa exekučné konanie

- Andráska Mária - MAJA suma dlhu vymáhaná exekúciou 8 862 €.

U menovanej má Spoločnosť právoplatné exekučné tituly, ale má relevantné informácie, že menovaná nevlastní žiaden majetok, auto, akcie, byt, je nemajetná.

M. M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 2 589,12 €.

Prehľad o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov:

45. Informácie k časti M. prílohy č. 3 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 – Bežné účtovné obdobie			Časť 1 – Bežné účtovné obdobie		
a	Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce...			Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce...		
Peňažné príjmy	0	2589.12	0	0	0	0
	0	2589.12	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami):

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

Po 31. decembri 2014 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva:

P. P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

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

Tabuľka č. 1

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	996000	0	0	0	996000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	2185.07	0	0	0	2185.07
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	199200	0	0	0	199200
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1189533.13	0	107155.73	0	1082377.40
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-107919.33	36247.56	-107919.53	0	36247.76
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0	0	0	0	0

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Tabuľka č. 2

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	996000	0	0	0	996000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	2185.07	0	0	0	2185.07
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	199200	0	0	0	199200
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1017839.13	343388	171694	0	1189533.13
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	171694	-107155.73	171694	0	-107155.73
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0	0	0	0	0

Strata z roku 2014 bola preúčtovaná na účet nerozdelených strát minulých rokov.