

Poznámky Úč POD 3 - 01

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k. 31.12. 2014v - eurocentoch - celých eurách *)Za obdobie od mesiac Rok do mesiac Rok
0 1 2 0 1 4 do 1 2 2 0 1 4

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3

Dátum vzniku účtovnej jednotky

1 1 0 3 1 9 6 6

Účtovná závierka

*)
 - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka

*)
 - zostavená
 - schválená

IČO

3 5 6 8 6 9 0 1

DIČ

2 0 2 0 3 3 9 5 7 4

Kód SK NACE

5 8 . 1 1 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

K O N T A K T P L U S s r o

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

G e l n i c k á

Číslo

1 6

PSČ

8 3 1 0 6

Názov obce

B r a t i s l a v a

Číslo telefónu

0 2 / 4 3 3 3 5 4 5 3

Číslo faxu

0 2 / 4 3 3 3 5 4 5 3

E-mailová adresa

Zostavené dňa:23.03.2015	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:	Daria Gajarská	Daria Gajarská	

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej ku dňu 31.12. 2014

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno účtovnej jednotky: Kontakt Plus s r. o.

Sídlo: Gelnická 16

Dátum vzniku: 11. 3. 1966

IČO: 35686901

DIČ: 2020339574

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

Vydavateľská činnosť ,v roku 2014 to boli prevažne učebnice.

Túto činnosť spoločnosť realizuje externými pracovníkmi a dodávateľským spôsobom.

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: riadna závierka

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 25. 3. 2014

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

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

2. Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

Spoločník, 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
PhDr. Zuzana Hudcová	50	50	50	
Mgr. Mária Laurincová	50	50	50	
Spolu	100	100	100	

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci zákona o účtovníctve

Informácie o metódach oceňovania použitých pri ocenení jednotlivých položiek

- Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti. Za základ sa berú všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky.
- Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním
- Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou.
- Nakupované zásoby sa oceňujú nominálnou hodnotou
- Pohľadávky sa oceňujú v nominálnej hodnote
- Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú nominálnou hodnotou.
- Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú nominálnou hodnotou
- Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú nominálnou hodnotou
- Záväzky sa pri ich prevzatí oceňujú obstarávacou cenou.

Spôsob zostavenia odpisového plánu

Odpisovanie dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku sme účtovali podľa „Smernice o členení a odpisovaní nehmotného a hmotného majetku“.

Kontakt plus s r. o. odpisuje hmotný a nehmotný majetok rovnomerne podľa odpisového plánu.

***Spol. v roku 2014 nenakupovala hmotný a ani nehmotný majetok.
Majetok hmotne a morálne opotrebovaný bol vyradený .***

F. a 2 o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniťel'né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM F	Obsta'rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		413						413
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		413						413
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		413						413
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		413						413
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		413						413
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		413						413
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

4 Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 4 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá F	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia						10 205			10 205
Prírastky						681			681
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia						10 886			10 886
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia						10 205			10 205
Prírastky						681			681
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia						10 886			10 886
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia						0			0
Stav na konci účtovného obdobia						0			0

Spoločnosť Kontakt Plus s. r. o. nemá žiadne pohľadávky z obchodného styku.
 Spoločnosť Kontakt Plus s. r. o. nemá významné položky časového rozlíšenia
 Spoločnosť Kontakt Plus s. r. o nemá dlhodobý finančný majetok
 Spoločnosť Kontakt Plus s. r. o. netvorí oprané položky k pohľadávkam

17. Informácie k časti F. písm. w. 1 Krátkodobý finančný majetok

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	848,79	434
Bežné bankové účty	28 866,14	17 749
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	0	-850
Spolu	29 714,93	17 333

Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

0

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

Tabuľka č. 1 Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	693
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	694
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	694

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	

Spoločnosť Kontakt Plus s .r. o. netvorí rezervy**24. g/ c/ d/ Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti Jeden až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	7 331	6215
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	7 331	6215
Záväzky po lehote splatnosti		

26. 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	558	558
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	0	0
Čerpanie sociálneho fondu	0	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	558	558

Spoločnosť Kontakt plus s. r. o. nemá bankový úver ani pôžičky

Spoločnosť Kontakt plus s. r. o. nemá významné položky časového rozlíšenia

33, H. písm. g) prílohy č. 3 Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	125 950	31 300
Tržby z predaja služieb	6 796	5 504
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	132 746	36 504

Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	50 382	13 561
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	0	0
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné poisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	50 382	13 561
Honoráre autorom	36 276	9 569
Ostatné služby výrobného charakteru	12 569	2 970
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	44 107	13 271
Tlačiarenské náklady	42 814	11 847
Finančné náklady, z toho:	129	101
<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	129	101
Mimoriadne náklady, z toho:	0	

41. 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:	997	x	x	931	x	x
teoretická daň	x	219	22	x	214	23
Daňovo neuznané náklady				100	23	
Výnosy nepodliehajúce dani						
Umorenie daňovej straty						
Spolu	997	219		1 030	237	
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			x		

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

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6 640				6 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	6 307				6 307
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	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 923	694			3 617
Neuhradená strata minulých rokov	26 049				26 049
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	693	694		693	694
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

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	6 640				6 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	6 307				6 307
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	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 231				2 231
Neuhradená strata minulých rokov	26 049				26 049
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	694	997		694	997
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Informácie k údajom na podsúvahových účtoch:

Spoločnosť má len vlastný majetok

Informácie o iných aktívach a iných pasívach :

Žiadne

Informácia o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná uzávierka:

Nenastali žiadne významné udalosti

Informácie o zmene vlastného imania:

Nenastala zmena