

POZNÁMKY

individuálnej ročnej závierky
zostavenej k 31.12.2013

v celých eurách

Za obdobie	od	01.01.14	do	31.12.14
Za bezprostredne predchádzajúce obdobie	od	01.01.13	do	31.12.13

Dátum vzniku účtovnej jednotky: 01.10.09

Účtovná závierka: riadna
schválená

IČO: 44969848

DIČ: 2022890551

Kód SK NACE: 47.59.0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky:
ROZANA PLUS, s. r. o.

Sídlo účtovnej jednotky:

Ulica	Číslo	PSČ	Názov obce
Hlavné námestie	38	060 01	Kežmarok

Číslo telefónu: 0915858179

Číslo faxu:

E-mailová adresa: rozana@stonline.sk

Zostavené dňa: 02.03.2015

Schválené dňa: 03.03.2015

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:

Podpisový záznam člena
štatutárneho orgánu účtovej
jednotky alebo fyzickej osoby,
ktorá je účtovnou jednotkou:

A|VŠEOBECNE**b)|Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:**

> Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)

>

>

>

>

c)|Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účt. obdobie	Predch. účt. obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0,3	2
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		2
počet vedúcich zamestnancov		1

d)|Ručenie účtovnej jednotky:

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

e)|Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Riadna účtovná závierka k poslednému dňu účtovného obdobia.

f)|Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie:

07.03.14

B|ŠTATUTÁRNE ORGÁNY A SPOLOČNÍCI**a)|Štatutárne orgány (konatelia):**

> Miroslav Cibulec

> Branislav Cibulec

>

b)|Štruktúra spoločníkov

Tabuľka č. 1

Spoločník	Výška podielu		Podiel na hlasovac. právach v %	Iný podiel
	absolútne	v %		
Miroslav Cibulec		0,0	0,0	
Branislav Cibulec		0,0	0,0	
Rozália Cibulcová	6 640	100,0	100,0	
Spolu	6 640	100,0	100,0	

V priebehu účtovného obdobia sa zmenila štruktúra spoločníkov a základného imania.

C|KONSOLIDOVANÝ CELOK

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku a preto nemá pre túto časť náplň

E|POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

a) Účtovná jednotka v roku 2014 ukončuje činnosť.

b) Účtovná jednotka nezmenila účtovné zásady ani účtovné metódy, v dôsledku čoho k ovplyvneniu hodnoty majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia nedošlo.

c) Spôsoby oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	obstarávacia cena
4. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	obstarávacia cena
5. dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	žiadny
7. dlhodobý finančný majetok	žiadny
8. zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena
9. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	žiadne
12. pohľadávky	menovitá hodnota
13. krátkodobý finančný majetok	menovitá hodnota
14. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	žiadne
15. záväzky vrátane rezerv, pôžičiek a úverov	menovitá hodnota
16. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	žiadne
19. prenájatý majetok vrátane lízingu	žiadny

d) Odpisový plán pre dlhodobý majetok je totožný so spôsobom a dĺžkou odpisovania podľa zákona o daniach z príjmov.

e) Účtovná jednotka nedostala žiadne dotácie na obstaranie majetku.

F | INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok****Dlhodobý nehmotný majetok**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Softvér	Ostatný DNM	Obstaráv. DNM	Spolu
Prvotné ocenenie:				
Stav na začiatku účt. obdobia	2 845			2 845
Prírastky				0
Úbytky		2 845		2 845
Stav na konci účt. obdobia	2 845	-2 845	0	0
Oprávky:				
Stav na začiatku účt. obdobia	2 845			2 845
Prírastky				0
Úbytky		2 845		2 845
Stav na konci účt. obdobia	2 845	-2 845	0	0
Zostatková hodnota:				
Stav na začiatku účt. obdobia	0	0	0	0
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0	0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie			
	Softvér	Ostatný DNM	Obstaráv. DNM	Spolu
Prvotné ocenenie:				
Stav na začiatku účt. obdobia	2 845			2 845
Prírastky				0
Úbytky				0
Stav na konci účt. obdobia	2 845	0	0	2 845
Oprávky:				
Stav na začiatku účt. obdobia	2 845			2 845
Prírastky				0
Úbytky				0
Stav na konci účt. obdobia	2 845	0	0	2 845
Zostatková hodnota:				
Stav na začiatku účt. obdobia	0	0	0	0
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0	0

Dlhodobý hmotný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie					
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnut. veci	Ostatný DHM	Obstaráv. DHM	Spolu
Prvotné ocenenie:						
Stav na začiatku účt. obdobia	0	0	6 347	0	0	6 347
Prírastky						0
Úbytky			6 347			6 347
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0	0	0	0
Oprávky:						
Stav na začiatku účt. obdobia	x	0	6 347	0	x	6 347
Prírastky	x				x	0
Úbytky	x		6 347		x	6 347
Stav na konci účt. obdobia	x	0	0	0	x	0
Zostatková hodnota:						
Stav na začiatku účt. obdobia	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0	0	0	0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie					
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnut. veci	Ostatný DHM	Obstaráv. DHM	Spolu
Prvotné ocenenie:						
Stav na začiatku účt. obdobia			28 027	0		28 027
Prírastky						0
Úbytky			21 680			21 680
Stav na konci účt. obdobia	0	0	6 347	0	0	6 347
Oprávky:						
Stav na začiatku účt. obdobia	x		25 317	0	x	25 317
Prírastky	x		2 710		x	2 710
Úbytky	x		21 680		x	21 680
Stav na konci účt. obdobia	x	0	6 347	0	x	6 347
Zostatková hodnota:						
Stav na začiatku účt. obdobia	0	0	2 710	0	0	2 710
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0	0	0	0

c) Obmedzenie práv spojených s dlhodobým hmotným majetkom

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý hmotný majetok s obmedzeným právom s ním nakladať	

o), p) Obmedzenie práv spojených so zásobami

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	
Zásoby s obmedzeným právom s ním nakladať	

r) Opravné položky na pohľadávky

Druh pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Na zač. účtovn. obdobia	Tvorba	Zrušené z dôvodu opodstat.	Zrušené z dôvodu odpisu	Na konci účtovn. obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	41		41		0
....					0

s) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote	Po lehote	Spolu
Dlhodobé pohľadávky:			
Z obchodného styku			0
Voči spoločníkom			0
Iné			0
Spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky:			
Z obchodného styku			0
Voči spoločníkom			0
Sociálne poistenie			0
Daňové	233		233
Iné			0
Spolu	233	0	233

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
Krátkodobé pohľadávky:		
Pohľadávky po lehote	0	0
So zostatkovou dobou do jedného roka	233	1 175
Dlhodobé pohľadávky:		
So zostatkovou dobou od 1 do 5 rokov		
So zostatkovou dobou nad 5 rokov		

t), u) Obmedzenie práv spojených s pohľadávkami

Opis predmetu záložného práva	Bežné účt. obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadáv.
Pohľadávky kryté záložným právom		
Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo zálož.právo		
Pohľadávky s obmedz. právom nakladať		

w) Významné zložky krátkodobého finančného majetku

Názov položky	Bežné účt.obdob	Predch. účt.obdob
Pokladnica, ceniny	28	55
Bežné bankové účty	446	
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	474	55

zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Názov položky	Bežné účt.obdob	Predch. účt.obdob
Náklady budúcich období	0	139
z toho:		
poistenia		
aktualizácia softvéru		80
spoje		59
...		
...		
ostatné		
Príjmy budúcich období	0	0
z toho:		
...		
...		
...		
...		
...		
...		

G | INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**a) | 1. Základné imanie**vo výške **6 640** je splatené, počet podielov a ich výška je uvedená na strane 1.**3. Zúčtovanie hospodárskeho výsledku z predchádzajúceho účtovného obdobia**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku:	Bežné účtovné obdobie
Rezervný fond	
Sociálny fond	
Straty min. období	
Nerozdelený zisk	
Podiely spoločníkom	
Spolu	0

Tabuľka č. 2

Názov položky	Predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	36 271
Vysporiadanie účtovnej straty:	Bežné účtovné obdobie
Rezervný fond	
Nerozdelený zisk	
Straty min. období	36 271
Spolu	36 271

b) | Rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Na zač. účtovn. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Na konci účtovn. obdobia
Na nevyčerpané dovolenky	2 313		2 313		0
Na prevádzkové náklady súvis. s nájmom					0
Na spoje	0				0
Spolu	2 313	0	2 313	0	0

c), d) | Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote	Po lehote	Spolu
Dlhodobé záväzky:			
Z obchodného styku			
Voči spoločníkom			
Iné			
Spolu	0	0	0
Krátkodobé záväzky:			
Z obchodného styku		17 767	17 767
Voči spoločníkom	3 350		3 350
Voči zamestnancom			0
Sociálne poistenie	1 307		1 307
Daňové	960		960
Iné			0
Spolu	5 617	17 767	23 384

Tabuľka č. 2

Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky po lehote	17 767	18 559
So zostatkovou dobou do jedného roka	23 384	21 842
Dlhodobé záväzky:		
So zostatkovou dobou od 1 do 5 rokov	0	
So zostatkovou dobou nad 5 rokov		

g) Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	436	389
Tvorba na ťarchu nákladov	1	66
Tvorba zo zisku		
Ostatná tvorba		
Tvorba fondu spolu	1	66
Čerpanie fondu spolu		19
Konečný zostatok sociálneho fondu	437	436

i) Bankové úvery a návratné finančné výpomocy

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok v % p.a.	Dátum splatnosti	Istina v bež.obd.	Istina v predch.
Dlhodobé bankové úvery:					
Účelový úver	EUR	7,4	29.03.14	5 905	6 166
Krátkodobé bankové úvery:					
Kontokorentný úver	EUR				111 000

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok v % p.a.	Dátum splatnosti	Istina v bež.obd.	Istina v predch.
Dlhodobé pôžičky:					
Krátkodobé pôžičky:					
Dočasná finančná výpomoc	EUR				21 000

j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Názov položky	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
Výdavky budúcich období	0	0
z toho:		
...		
...		
...		
Výnosy budúcich období	0	0
z toho:		
...		
...		
...		

H) INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

a) Tržby za vlastné výkony

Typ výrobkov, tovarov a služieb	Tržby	
	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
Tržby za tovar - nábytok	152	42 421
Ostatné služby	998	1 426
....		
....		
....		
....		
....		
Ostatné služby		
Spolu	1 150	43 847

d) Významné položky ostatných výnosov z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
Odpis záväzkov	660	604
Tržby z predaja hmotného majetku	833	2 333
Iné výnosy		110
Spolu	1 493	3 047

e) Významné položky finančných výnosov

Názov položky	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
....		
....		
....		
Spolu	0	0

f) Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
....		
....		
Spolu	0	0

I | INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**a) až d) Náklady**

Názov položky	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
Významné náklady za poskytnuté služby	-395	124032
z toho:		
nákladná cena pred. tovaru	521	47 019
náklady na motorové vozidlá		1 120
....		
....		
osobné náklady	-916	75 893
Významné ostat. náklady na hosp. činnosť	0	0
Finančné náklady	9	10 703
z toho:		
náklady peňažného styku	9	3 296
bankové úroky		5 862
poistenia		1 545
ostatné		
Náklady majúce výnimočný rozsah a/výskyt	0	0
z toho:		
...		

J | INFORMÁCIE O DANI Z PRÍJMOV**f), g) Daň z príjmov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Predchádz. účt. obdobie		
	Základ d.	Daň	Daň v %	Základ d.	Daň	Daň v %
Výsl. hosp. pred zadávaním	2 164	x	x	-36 271	x	x
z toho: teoretická daň	x	476	22,0	x	-8 342	23,0
Daňovo neuznané náklady	3 778			10 112		
Výnosy nepodliehajúce dani				3 492		
Umorenie daňovej straty	5 942					
Spolu	0	0		-29 651	-6 820	23,0
Dpočet k daňovej licencií	x	960		x		
Odpočet daňovej licencie m.r.	x			x		
Splatná daň z príjmov	x	960		x	-6 820	
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	960		x	-6 820	

M | INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu	
	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
Peňažné príjmy	0	11 050
Nepeňažné príjmy		
Preňažné preddavky		
Nepeňažné preddavky		
Poskytnuté úvery		
Poskytnuté záruky		
Iné		

P | PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Zač. stav	Prírastky	Úbytky	Presuny	Kon. stav
Základné imanie	6 640				6 640
Ostatné kapitálové fondy	36 188				36 188
Zákonný rezervný fond	0				0
Nerozdelený zisk min. rokov	0				0
Neuhrazená strata min. rokov	166 912	36 271			203 183
Hosp. výsledok bež. obdobia	-36 271	37 475			1 204
Spolu vlastné imanie	-160 355	1 204	0	0	-159 151

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Predchádzajúce účtovné obdobie				
	Zač. stav	Prírastky	Úbytky	Presuny	Kon. stav
Základné imanie	6 640				6 640
Ostatné kapitálové fondy	17 646	18 542			36 188
Zákonný rezervný fond	1 560			1 560	0
Nerozdelený zisk min. rokov	2 090			2 090	0
Neuhrazená strata min. rokov		166 912			166 912
Hosp. výsledok bež. obdobia	-170 562		-134 291		-36 271
Spolu vlastné imanie	-142 626	-148 370	-134 291	3 650	-160 355