

POZNÁMKY

individuálnej ročnej závierky
zostavenej k 31.12.2014

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: 01.07.08

Účtovná závierka: riadna
schválená

IČO: 44179707

DIČ: 2020644525

Kód SK NACE: 47.50

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

Sídlo účtovnej jednotky:

Ulica	Číslo	PSČ	Názov obce
Hlavné námestie	38	060 01	Kežmarok

Číslo telefónu: 0915858479

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 účtovnej 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)
- > Sprostredkovateľská činnosť
- >
- >
- >

c)|Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účt. obdobie	Predch. účt. obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	3,9	4,2
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	3	3
počet vedúcich zamestnancov	1	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:

05.03.14

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

- > Rozália Cibulcová

b)|Štruktúra spoločníkov

Tabuľka č. 1

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

Poznámka: V priebehu účtovného obdobia došlo k zmene štruktúry spoločníkov a základného imania

Tabuľka č. 2

Účtovná jednotka nemá pre túto tabuľku náplň

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 ukončí v roku 2015 svoju 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	žiadny
4. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	žiadny
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	menovitá hodnota
15. záväzky vrátane rezerv, pôžičiek a úverov	menovitá hodnota
16. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	žiadne
19. prenajatý majetok vrátane lízingu	žiadny

d) Odpisový plán pre dlhodobý majetok nie je pre účtovnú jednotku aktuálny

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				0
Prírastky				0
Úbytky				0
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0	0
Oprávky:				
Stav na začiatku účt. obdobia				0
Prírastky				0
Úbytky				0
Stav na konci účt. obdobia	0	0	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				0
Prírastky				0
Úbytky				0
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0	0
Oprávky:				
Stav na začiatku účt. obdobia				0
Prírastky				0
Úbytky				0
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0	0
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	0	0	0	0
Prírastky						0
Úbytky						0
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0	0	0	0
Oprávky:						
Stav na začiatku účt. obdobia	x	0	0	0	x	0
Prírastky	x				x	0
Úbytky	x				x	0
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			56 996			56 996
Prírastky						0
Úbytky			56 996			56 996
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0	0	0	0
Oprávky:						
Stav na začiatku účt. obdobia	x		51 596		x	51 596
Prírastky	x				x	0
Úbytky	x		51 596		x	51 596
Stav na konci účt. obdobia	x	0	0	0	x	0
Zostatková hodnota:						
Stav na začiatku účt. obdobia	0	0	5 400	0	0	5 400
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	0	2 589			2 589
....					

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		21 589	21 589
Voči spoločníkom			0
Sociálne poistenie			0
Daňové	102		102
Iné	333		333
Spolu	435	21 589	22 024

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
Krátkodobé pohľadávky:		
Pohľadávky po lehote	21 589	21 291
So zostatkovou dobou do jedného roka	21 589	21 291
Dlhodobé pohľadávky:		
So zostatkovou dobou od 1 do 5 rokov	0	
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	140	1 841
Bežné bankové účty	3 145	
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	3 285	1 841

zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Názov položky	Bežné účt.obdob	Predch. účt.obdob
Náklady budúcich období	128	175
z toho:		
spoje	48	49
aktualizácia softvéru	80	85
odborná literatúra, knihy		41
Príjmy budúcich období	0	0
z toho:		
...		
...		
...		
...		
...		
...		

G | INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**a) 1. Základné imanie**

vo výške 6640 tis. EUR 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	28 190
Vysporiadanie účtovnej straty:	Bežné účtovné obdobie
Rezervný fond	
Nerozdelený zisk	
Straty min. období	28 190
Spolu	28 190

b) Rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Na zač. účtovn. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Na konci účtovn. obdobia
Na nevyčerpané dovolenky	1 175	34	1 175		34
					0
					0
Spolu	1 175	34	1 175	0	34

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	3 190	42 425	45 615
Voči spoločníkom	6 287		6 287
Voči zamestnancom			0
Sociálne poistenie	6 329		6 329
Daňové	8 852		8 852
Iné			0
Spolu	24 658	42 425	67 083

Tabuľka č. 2

Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky po lehote	42 425	37 234
So zostatkovou dobou do jedného roka	42 425	37 234
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
Začiatkový stav sociálneho fondu	29	29
Tvorba na ťarchu nákladov	88	134
Tvorba zo zisku		
Ostatná tvorba		
Tvorba fondu spolu	88	134
Čerpanie fondu spolu	92	134
Konečný zostatok sociálneho fondu	25	29

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	17/10/14	14 580	18 227
Krátkodobé bankové úvery:					
Krátkodobý úver	EUR				29 826

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok v % p.a.	Dátum splatnosti	Istina v bež.obd.	Istina v predch.
Dlhodobé pôžičky:					
Krátkodobé pôžičky:					

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 - drogéria	102 552	212 477
Tržby za tovar - nábytok	2 704	46 935
....		
....		
....		
....		
....		
Ostatné služby	176	
Spolu	105 432	259 412

d) Významné položky ostatných výnosov z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
Tržby z predaja hmotného majetku		12 730
Odpis záväzku	18 301	
Nájom nebytových priestorov	7 524	
Iné výnosy	2 362	1 782
Spolu	20 663	14 512

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	125 598	286 410
z toho:		
nákupná cena tovaru - drogeria	75 405	180 535
nákupná cena tovaru - nábytok	4 145	35 439
réžijný materiál	623	2 559
energie	6 640	6 962
náklady na prevádzku vozidiel	1 819	4 180
prijaté réžijné služby	14 883	18 518
osobné náklady	22 083	38 217
Významné ostat. náklady na hosp. činnosť	0	0
Finančné náklady	3 606	6 933
z toho:		
lízingové úroky		3 722
bankové úroky	2 900	1 192
poistenia	167	1 075
náklady na peňažný styk	539	944
Náklady majúce výnimočný zosah 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 zadaním	3 690	x	x	-28 190	x	x
z toho: teoretická daň	x	812	22,0	x	-6 484	23,0
Daňovo neuznané náklady	13 579			11 493		
Výnosy nepodliehajúce dani	8 760					
Umorenie daňovej straty	8 509					
Spolu	0	0		-16 697	-3 840	23,0
Dopočet k daňovej licenci	x	960		x		
Odpočet daňovej licencie m.r.	x			x		
Splatná daň z príjmov	x	960		x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	960		x	0	

M INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu	
	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
Peňažné príjmy	387	10 534
Nepeňažné príjmy		
Preňažné preddavky		
Nepeňažné preddavky		
Poskytnuté úvery		
Poskytnuté záruky		
Iné		

P PREHĽAD 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	84 350		15 050		69 300
Zákonný rezervný fond	0				0
Nerozdelený zisk min. rokov	0				0
Neuhrazená strata min. rokov	132 029	28 190			160 219
Hosp. výsledok bež. obdobia	-28 190	30 920			2 730
Spolu vlastné imanie	-69 229	2 730	15 050	0	-81 549

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	66 550	17 800			84 350
Zákonný rezervný fond					
Nerozdelený zisk min. rokov	0				
Neuhrazená strata min. rokov	121 103	10 926			132 029
Hosp. výsledok bež. obdobia	-10 926		17 264		-28 190
Spolu vlastné imanie	-58 839	6 874	17 264	0	-69 229

