

A. - Všeobecné údaje o účtovnej jednotke

A. a) Obchodné meno, sídlo, dátum založenia, dátum vzniku

HELICA s.r.o., Michalská 9, 81103 Bratislava, Slovenská republika
dátum vzniku: 14.07.2007

A. b) Opis hospodárskej činnosti

Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
maloobchod a veľkoobchod v rozsahu voľných živností	14.07.2007
sprostredkovanie obchodu a služieb	14.07.2007
úprava dreva	14.07.2007
výroba dýhy, preglejky, latovky, drevotrieskovej dosky	14.07.2007
sprostredkovanie obchodu s drevom	14.07.2007
nákladná cestná doprava do hmotn. 3,5 t	15.01.2013
skladovanie	15.01.2013
baliace činnosti, manipulácia s tovarom	15.01.2013
prenájom hnutelných vecí	15.01.2013
administratívne služby	15.01.2013
činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov	15.01.2013
prevádzkovanie kultúrnych, spoločenských a zábavných podujatí	15.01.2013
čistiace a upratovacie služby	15.01.2013
prenájom nehnuteľností	15.01.2013
reklamné a marketingové služby	15.01.2013
prieskum trhu a verejnej mienky	15.01.2013
vedenie účtovníctva	15.01.2013
poľnohospodárstvo	15.01.2013

Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

A. c) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	2	2
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	5	5
počet vedúcich zamestnancov	1	1

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

riadna účtovná závierka podľa §17 zák. č. 431/2002 Z.z.

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 27.06.2014

Schvaľovací orgán : valné zhromaždenie

E. - Účtovné metódy a zásady

E. a) Predpoklad zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu : nepretržitého pokračovania činnosti

E. b) Zmeny účtovných zásad a metód

účtovná jednotka nevykonala zmeny v účtovných zásadách a účtovných metódach

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

E. c4) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
stavby	Obstarávacia cena	13
samostatné hnutelné veci	Obstarávacia cena	14

E. c7) Dlhodobý finančný majetok

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
podiel.CP a podielay v spoloč. s podst.vplyvom	Obstarávacia cena	23

E. c8) Zásoby obstarané kúpou

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
tovar	Obstarávacia cena	39

E. c12) Pohľadávky

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
pohľadávky z obchodného styku	Menovitá hodnota	57
daňové pohľadávky	Menovitá hodnota	63
iné pohľad.	Menovitá hodnota	65

E. c13) Krátkodobý finančný majetok		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
peniaze	Menovitá hodnota	72

E. c14) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
NBO krátkodobé	Obstarávacia cena	76
PBO krátkodobé	Menovitá hodnota	78

E. c15) Závazky, rezervy, dlhopisy, úvery a pôžičky		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
ost.dlhodobé záväzky	Menovitá hodnota	110
krátkodobé záväzky z OS	Obstarávacia cena	126
záväzky voči spoločníkom	Menovitá hodnota	130
záväzky voči zamestnancom	Menovitá hodnota	131
záväzky zo soc. poistenia	Menovitá hodnota	132
daňové záväzky	Menovitá hodnota	133
iné záväzky	Menovitá hodnota	135
bežné bankové úvery	Menovitá hodnota	139
krátkodobá fin.výpomoc	Menovitá hodnota	140

Odpisový plán

Dlhodobý hmotný majetok					
Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
stavby	20,00	Časová	Podľa daňových odpisov	5%	5%
samostatné hnutelné veci	4,00	Časová	Podľa daňových odpisov	25%	25%

F. - Údaje o aktívach

Dlhodobý hmotný majetok

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

F. a3) Bežné účtovné obdobie - Dlhodobý hmotný majetok									
Položka	Pozemk	Stavby	Samostatn	Pesto-	Základn	Ostatn	Obstarávan	Poskytnut	Spolu

	y		é hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	vateľské celky trvalých porasto v	é stádo a ťažné zvieratá	ý DHM	ý DHM	é preddavky na DHM	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		38 98 3	12 609				0		51 59 2
Prírastky			24 600						24 60 0
Úbytky			2 521						2 521
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		38 98 3	34 688				0		73 67 1
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 850	7 005						12 85 5
Prírastky		1 950	2 369						4 319
Úbytky			2 521						2 521
Stav na konci účtovného obdobia		7 800	6 853						14 65 3
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		33 13 3	5 604				0		38 73 7
Stav na konci účtovného obdobia		31 18 3	27 835				0		59 01 8

F. a4) Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Dlhodobý hmotný majetok									
Položka	Pozemk y	Stavby	Samostatn é hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porasto v	Základn é stádo a ťažné zvieratá	Ostatn ý DHM	Obstarávan ý DHM	Poskytnut é preddavky na DHM	Spolu

Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		38 983	12 609				0		51 592
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		38 983	12 609				0		51 592
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 900	3 855						7 755
Prírastky		1 950	3 150						5 100
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		5 850	7 005						12 855
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		35 083	8 754				0		43 837
Stav na konci účtovného obdobia		33 133	5 604				0		38 737

F. b) Poistenie majetku				
Poistenie	Predmet poistenia	Komentár	Poistná suma v bežnom období	Poistná suma v minulom období
zákonné a havrijné poistenie	doprav.prostr.		26	82
SPOLU			26	82

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

F. i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku za bežné obdobie

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
LawComp s.r.o. Štúrovo	50,00	50,00	50 086	34 524	3 320
SK T-MAX s.r.o.	5,00	5,00	23 853	7 353	750
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu					

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

F. j1) Bežné účtovné obdobie - Dlhodobý finančný majetok									
Položka	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 320							3 320
Prírastky		750							750
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		4 070							4 070
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci									

účetného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účetného obdobia		3 320							3 320
Stav na konci účetného obdobia		4 070							4 070

F. j2) Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Dlhodobý finančný majetok									
Položka	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účetného obdobia		3 320							3 320
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účetného obdobia		3 320							3 320
Opravné položky									
Stav na začiatku účetného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účetného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účetného obdobia		3 320							3 320
Stav na konci účetného obdobia		3 320							3 320

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

F. r) Zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam					
Pohľadávky	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	349	877			1 226
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
SPOLU	349	877			1 226

F. s) Veková štruktúra pohľadávok

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

F. s1) Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky			
Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku		14 001	14 001
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	56		56
Iné pohľadávky	88 700		88 700

Krátkodobé pohľadávky spolu	88 756	14 001	102 757
------------------------------------	---------------	---------------	----------------

pohľad. z OS po lehote splatnosti:

- do 30 dní	2453,-
- do 90 dní	2737,-
- do 180 dní	1740,-
- do 360 dní	1187,-
- nad 360 dní	11479,-

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

F. w1) Údaje o významných zložkách krátkodobého finančného majetku 1		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	6 525	5 299
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky		
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
SPOLU	6 525	5 299

F. zc) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Príjmy bud. období z vyúčtovaných služieb v sume 42.474,-

G. - Údaje o pasívach

G. a1a) Opis základného imania najmä počet akcií, hodnota akcií, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie					
Obchodný podiel	Zapísané ZI	Nezapísané ZI	Spolu	Splatené	Práva spojené s podielom
JUDr. Ľubomír Krivočenko	750	0	750	750	v zmysle ustanovení spoločenskej zmluvy
Daniel Krivočenko	14 250	0	14 250	14 250	v zmysle ustanovení spoločenskej zmluvy
SPOLU	15 000	0	15 000	15 000	

G. a3a) Rozdelenie účtovného zisku

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

G. a3a1) Účtovný zisk v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období	
Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	24 909

G. a3a2) Rozdelenie účtovného zisku v bežnom účtovnom období	
Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku
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	24 909
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
SPOLU	24 909

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

G. c) Údaje o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	78 200	65 000
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	78 200	65 000
Krátkodobé záväzky spolu	131 408	42 759
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	73 731	15 757
Záväzky po lehote splatnosti	57 677	27 002

G. d) Údaje o štruktúre záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

záväzky z OS po lehote splatnosti:

- do 30 dní 17.783,-
- do 180 dní 354,-
- do 360 dní 534,-
- nad 360 dní 39.005,-

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	59	42
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		17
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		

Tvorba sociálneho fondu spolu		17
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	59	59

G. i) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

G. i1) Bankové úvery						
Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
kontokorent	EUR	12	priebežne			

G. i2) Pôžičky, krátkodobé finančné výpomoci						
Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
so splatnosťou do 12 mesiacov	EUR		30.06.2015		300	
Krátkodobé finančné výpomoci						

H. - Údaje o výnosoch**H. a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar**

tržba za služby - poradenské služby	13.316,-
- nájom hnutel. a nehnuteľ. vecí	52.888,-
- sprostredkovanie	14.000,-
- iné služby	27.136,-

I. - Údaje o nákladoch**I. a) Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby**

náklady na služby:	
- práce výr.povahy	32.709,-
- nájomné	15.399,-
- telekomunik.náklady	4.120,-
- prekladateľské služby	1.609,-

R (T). - Peňažné toky pri použití nepriamej metódy vykazovania

Cash Flow			
Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	-1 632	24 909
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1.až A. 1. 8.) (+/-)	-55 622	-30 288
A.1.1.	Odpisy dlhodobého majetku (+)	4 319	5 100
2.	Zostatková cena likvidovaného alebo darovaného dlhodobého majetku (+)		
3.	Rezervy (+/-)		
4.	Opravné položky (+/-)		
5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia	-43 057	9 352
6.	Zisk(-) / strata (+) z predaja dlhodobého majetku		
7.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (-)	-17 000	-45 000
8.	Nákladové (+) a výnosové úroky (-)	116	260
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok	65 525	-58 548
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-26 130	-56 731
2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	101 849	18 573
3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-10 194	-20 390
4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a	8 271	-63 927

	výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A1 + A 2)		
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A.5.	Výdavky na daň z príjmov účt. jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňuje do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
A 6.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.7.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až 7.)	8 271	-63 927
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku		
2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)		
3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
4.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	17 000	45 000
5.	Výdavky na daň z príjmov ak je ju možné začleniť do investičnej činnosti (-)		
6.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
7.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 7.)	17 000	45 000
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní		1 722
C.2.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-116	-260
C.3.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku		
C.4.	Výdavky na daň z príjmov ak je ich možné začleniť do finančných činností (-)		
C.5.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.6.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až 6.)	-116	1 462
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	25 155	-17 465
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov nazačiatku účtovného obdobia	5 299	20 442
F	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	6 525	5 299