

Poznámky k Úč POD 3 - 01

IČO

4 6 5 3 4 1 4 8

DIČ

2 0 2 3 5 7 7 7 9 8

A. Informácie o účtovnej jednotke

- a) dátum založenia účtovnej jednotky 10.1.2012 a dátum jej vzniku 23.2.2012
- b) opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:
administratívne, kancelárske činnosti
- c) údaje o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	4,20	2,3
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	5	4
počet vedúcich zamestnancov	0	0

- d) údaj či je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách s uvedením obchodného mena a sídla takejto účtovnej jednotky; uvádzajú sa aj iné významné údaje týkajúce sa tohto ručenia: NIE
- e) právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:
Riadna individuálna účtovná závierka z dôvodu ukončenia účtovného obdobia a podaní daňového priznania.
- f) dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky: 30.7.2014

B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

- a) mená a priezviská členov
- štatutárnych orgánov: konateľka Dagmar Králová
- b) štruktúra 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
TRI services s.r.o.	5.000	100	100	
Spolu	5.000	100	100	

IČO

4 6 5 3 4 1 4 8

DIČ

2 0 2 3 5 7 7 7 9 8

E. Údaje o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

- a) **účtová závierka za rok 2014 bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti**
- b) **spôsobе oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na**
1. zásoby obstarané kúpou: Spoločnosť účtuje zásoby spôsobom B.
 2. pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou pri ich vzniku, t.j. v deň uskutočnenia účtovného prípadu. Pri pohľadávkach v cudzej mene sa tieto prepočítajú kurzom ECB vyhláseným v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu účtovnej závierky sa pohľadávky v cudzej mene prepočítajú kurzom ECB platným v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté nerealizované kurzové rozdiely (kurzová strata, kurzový zisk) sa zúčtujú výsledkovo a vstupujú do daňového základu.
 3. krátkodobý finančný majetok, pokladnica, ceniny, bankové účty, peniaze na ceste sa oceňujú menovitou hodnotou
 4. položky na účtoch časového rozlíšenia na strane aktív súvahy – náklady budúcich období sa oceňujú menovitou hodnotou pri ich vzniku, vo výške potrebnej na dodržanie vecnej a časovej súvislosti nákladov a výnosov.
 5. záväzky, vrátane rezerv
 - Záväzky sa oceňujú menovitou hodnotou pri ich vzniku, t.j. v deň vzniku účtovného prípadu. Pri záväzkoch v cudzej mene sa tieto prepočítajú kurzom ECB vyhláseným v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu účtovnej závierky sa záväzky v cudzej mene prepočítajú aktuálnym kurzom ECB platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté nerealizované kurzové rozdiely (kurzová strata, kurzový zisk) sa zúčtujú výsledkovo a vstupujú do daňového základu.
 - Rezervy sa vytvárajú na záväzky, ktoré súvisia s účtovným obdobím, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka. Rezervy sa oceňujú odhadom v sume dostatočnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
 6. daň z príjmov splatná za bežné účtovné obdobie je ocenená vo výške daňovej povinnosti podľa daňového priznania zostaveného dňa 26.6.2015. Spoločnosti neúčtovala o odloženom daňovom záväzku.
- c) **spoločnosť nevlastní dlhodobý nehmotný a hmotný majetok**
- d) **dotácie na obstaranie majetku neboli prijaté**

F. Údaje vykázané na strane aktív súvahy

- a) **veková štruktúra pohľadávok**

Poznámky k Úč POD 3 - 01

IČO

4 6 5 3 4 1 4 8

DIČ

2 0 2 3 5 7 7 7 9 8

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	19.335	2.370	21.705
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	19.335	2.370	21.705

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	2.370	234
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	19.335	10.404
Krátkodobé pohľadávky spolu	21.705	10.638
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

b) informácie o krátkodobom finančnom majetku

IČO

4 6 5 3 4 1 4 8

DIČ

2 0 2 3 5 7 7 7 9 8

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	25	615
Bežné bankové účty	1 285	1 216
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1 310	1 831

c) významné položky časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	285	275
BREP podpora SW	151	181
Poistenie, MT popl.	134	94
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. Údaje vykazané na strane pasív súvahy

a) vlastné imanie

základné imanie je vo výške 5.000EUR a je 100% splatené

b) informácie o rezervách, predpokladaný rok použitia rezerv je rok 2015

Poznámky k Úč POD 3 - 01

IČO

4 6 5 3 4 1 4 8

DIČ

2 0 2 3 5 7 7 7 9 8

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	466	4 161	466	0	4 161
dovolenka, vrátane odvodov	466	3 161	466	0	3 161
spracovanie CIT 2014	0	1 000	0	0	1 000

c) informácie o štruktúre záväzkov podľa splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	0	830
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	13 457	5.627
Krátkodobé záväzky spolu	13 457	6 457
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		

Poznámky k Úč POD 3 - 01

IČO

4 6 5 3 4 1 4 8

DIČ

2 0 2 3 5 7 7 7 9 8

d) záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	127	28
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	259	137
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	259	137
Čerpanie sociálneho fondu	339	38
Konečný zostatok sociálneho fondu	47	127

H. Údaje o výnosoch

a) informácie o tržbách

Oblasť odbytu a	administratívne, kancelárske činnosti		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné období d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
SR	85 930	44.860				
Spolu	85 930	44.860				

Poznámky k Úč POD 3 - 01

IČO

4 6 5 3 4 1 4 8

DIČ

2 0 2 3 5 7 7 7 9 8

b) informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby		
Tržby z predaja služieb	85 930	44.860
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	15 312	
Čistý obrat celkom	101 242	44.860

I. Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	13 233	2.984
<i>Náklady voči auditorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	12 810	1 567
Cestovné náhrady	7 947	
MT popl.	1 890	1 567
Vedenie účtovníctva, zpracovanie CIT	2 415	
Prenájom	558	
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Finančné náklady, z toho:	209	119
<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>	209	119
bankové poplatky	139	119
úroky	70	
Mimoriadne náklady, z toho:		

Poznámky k Úč POD 3 - 01

IČO

4 6 5 3 4 1 4 8

DIČ

2 0 2 3 5 7 7 7 9 8

J. Informácie o daniach z príjmov

Tabuľka 1

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:	900	x	x	620	x	x
teoretická daň	x	198	22	x	143	23
Daňovo neuznané náklady	416	91	10,11			
Výnosy nepodliehajúce dani						
Umorenie daňovej straty						
Spolu	1316	289	32,11	620	143	23
Splatná daň z príjmov	x	960		x	143	23
Odložená daň z príjmov	x	0		x		
Celková daň z príjmov	x	960		x	143	23

IČO

4 6 5 3 4 1 4 8

DIČ

2 0 2 3 5 7 7 7 9 8

O. Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky, nenastali žiadne významné skutočnosti.

P. Prehľad zmien vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5.000	0	0	0	5.000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
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	11	24	0	0	35
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	206	931	478	0	659
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	477	-60	477		-60
Vyplatené dividendy					

Ostatné položky vlastného imania					

Základné imanie zapísané do obchodného registra je 5.000EUR.

Vysvetlivky:

(1) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.

(2) Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.

(3) Kód SK NACE sa vyplní podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.

(4) V bodoch č. 3, 5 a 7 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.

(5) V bodoch č. 2, 9, 22, 25, 29, 30, 31, 32, 35, 37, 39, 46, 48 a 49 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

(6) V bode č. 46 sa kód druhu obchodu vyplňuje takto:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know-how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod.

Použité skratky:

kons. - konsolidovaný

CP - cenný papier

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

OP – opravná položka

PSČ – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie