

Čl. I Všeobecné informácie

- I.1 Obchodné meno účtovnej jednotky:** CREATIVE SCREAM, s.r.o.
Sídlo účtovnej jednotky: Štúrova 17, 031 80 Liptovský Mikuláš
Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:
 elektroenergetika, prenájom nehnuteľností, developerská a stavebná činnosť
- I.2 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:**
 30.06.2015

- I.3 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

☒ Riadna ☐ Mimoriadna

- I.5 Informácie o počte zamestnancov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	4	6

Čl. III Informácie o prijatých postupoch

- III. 1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti**

☒ áno ☐ nie

- III.2 Zmeny účtovných zásad a metód**

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.

- III. 4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
DHM obstaraný kúpou	obstarávacia cena	obstarávacia cena
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena	obstarávacia cena
Pohľadávky	menovitá hodnota	menovitá hodnota
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	menovitá hodnota	menovitá hodnota
Záväzky	menovitá hodnota	menovitá hodnota
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	menovitá hodnota	menovitá hodnota
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov	v zmysle Zákona č. 595/2003 Z. z. Zákon o dani z príjmov	

III.4 c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv

Určenie ocenenia záväzkov	Odhad ocenenia rezerv
Rezervy na nevyčerpané dovolenky	priemerný hodinový zárobok zamestancov

III.4 g) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
automobil	4 roky	25,00 %	rovnomerné odpisovanie
Vzorkový panel	12 rokov	8,33 %	rovnomerné odpisovanie
Technológia	12 rokov	8,33 %	rovnomerné odpisovanie
Nehnuteľnosti	20 rokov	5,00 %	rovnomerné odpisovanie

☒	Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaradovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú .
	technológia, vzorkový panel, nehnuteľnosti

☒	Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú . Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.
	automobil, nehnuteľnosti

III.5 Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období

Druh opravy	Suma	Popis chyby a vplyvu opravy
Oprava významných chýb minulých účtovných období	3 881	Identifikovateľné chyby na účte 132 - Tovar na sklade a v predajniach 428/132
Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období	137	Neidentifikovateľné chyby na účte 132 - Tovar na sklade a v predajniach 548/132 – pripočítateľná položka k základu dane

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát**IV.3 a) Informácie o záväzkoch**

Názov položky	BO	PO
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0 Eur	230 408 Eur

IV.3 b) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Druh formy zabezpečenia záväzku	Hodnota záväzku zabezpečená	
	Záložným právom	Inou formou zabezp.
Účelový úver - záložné právo k nehnuteľnosti	90 642 Eur	x
Leasing na nehnuteľnosť	x	367 226 Eur

Ďalšie dôležité informácie o záväzkoch zabezp. záložným právom alebo inou formou zabezpečenia:

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach**V.3 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch**

Názov položky	BO	PO
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcií derivátov		
Odpísané pohľadávky	158 971 Eur	0 Eur
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		

Ďalšie dôležité informácie o sumách na podsúvahových účtoch:

141 348,00 - 'Maytex, a.s. - v konkurze

5 075,74 - Sven Vatrť - ROSSI a.t.c. - súdne a exekučné konanie

6 323,38 - SCHNELL s.r.o. - súdne a exekučné konanie

1 191,58 - Igor Bella - súdne a exekučné konanie

5 033,47 - EKORENTAL s.r.o. - súdne a exekučné konanie