

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej zavierky

zostavenej k 31.12.2015

v - eurocentoch - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok

0 1 2 0 1 5 do 1 2 2 0 1 5

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od mesiac rok do mesiac rok

0 1 2 0 1 4 do 1 2 2 0 1 5

Dátum vzniku účtovnej jednotky

1 1 1 2 2 0 1 2

Účtovná zavierka

*)

x - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná zavierka

*)

x - zostavená
 - schválená

IČO

4 6 9 3 5 2 1 5

DIČ

2 0 2 3 6 6 0 4 9 6

Kód SK NACE

6 8 2 0 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

C O M P A N Y H s r o

Veľkoobchod
 Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
 Reklamné a marketingové služby
 Administratívne služby

3. Počet zamestnancov

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

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 30. 09..2015.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konateľ:

Lukáš Kubulek

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Informácie o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia:

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
K-Matic SK , s.r.o.	5 000	100	100	
Spolu	5 000	100	100	

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa nezahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

2. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Spoločnosť v účtovnom období netvorila dlhodobý majetok vlastnou činnosťou.

Spoločnosť v účtovnom období neúčtovala o nákladoch na výskum a vývoj.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2.400,- € a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené na základe predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1.700,- € a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

3. Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Spoločnosť nevlastní cenné papiere a podiely v inej účtovnej jednotke.

4. Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Spoločnosť v priebehu roka nenakupovala zásoby.

Spoločnosť počas účtovného obdobia netvorila zásoby vlastnou činnosťou.

5. Zákazková výroba

Spoločnosť neuskutočňovala a ani neúčtovala o zákazkovej výrobe.

6. Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Spoločnosť neuskutočňovala zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti.

7. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyžiteľné pohľadávky.

8. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

9. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

10. Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť netvorila rezervy.

11. Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto ocenení.

12. Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázaných v súvahe a ich daňovou základňou;
- Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti;
- Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Na Spoločnosť sa nevzťahuje povinnosť auditu, z daného dôvodu neúčtovala o odloženej dani.

13. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady časovej a vecnej súvislosti s účtovným obdobím.

14. Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná dotácia poskytne. Spoločnosť neúčtovala o dotáciách.

15. Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

Spoločnosť počas účtovného obdobia neúčtovala o majetku a záväzkoch v cudzej mene.

16. Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 a za predchádzajúce obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách.

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pesto-va teľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obsta- rávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		60916	26782						87698
Prírastky									
Úbytky		9814	4004						13818
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		51102	22778						73880
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		8128	2756						10884
Prírastky		11724	3527						15251
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		19852	6283						26135
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									

Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		52788	24026						76814
Stav na konci účtovného obdobia		31250	16495						47745

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky		60916	26782						87698
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		60916	26782						87698
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky		8128	2756						10884
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		8128	2756						10884
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									

Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia		52788	24026						76814

2. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať
Spoločnosť nemá na majetok zriadené záložné právo.

3. Informácie o dlhodobom finančnom majetku
Spoločnosť neeviduje vo svojom majetku dlhodobý finančný majetok.

4. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	15431		15431
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	11144		11144
Iné pohľadávky	5141		5141
Krátkodobé pohľadávky spolu	31716		31716

6. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5 008	5008
Bežné bankové účty	37202	23114

Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste / -		
Spolu	42210	28122

7. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	90	
Služby registračného sídla	90	
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:		3793
Vyučtovanie spotreby energií		3793

8. Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu
Spoločnosť neeviduje majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a N.
Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk/strata	-7
	Bežné účtovné obdobie
Rozdelenie zisku/ Úhrada straty	
Prevod na nerozdelený zisk minulých rokov/stratu minulých období	-6391
Spolu	-6391

2. Informácie o rezervách za bežné účtovné obdobie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia

a	b	c	d	e	obdobia f
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Nevyčerpané dovolenky, odvody					
Nevyfakturované služby					

Informácie o rezervách v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období:

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Nevyčerpané dovolenky, odvody					
Nevyfakturované služby					

3. Informácie o záväzkoch (okrem bankových úverov a nevyfakturovaných dodávok):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závázky z obchodného styku do lehoty splatnosti	852	2880
Závázky z obchodného styku po lehote splatnosti		4004
Závázky voči zamestnancom do lehoty splatnosti		
Daňové záväzky do lehoty splatnosti	2368	480
Závázky zo sociálneho zabezpečenia do lehoty splatnosti		
Iné záväzky do lehoty splatnosti		
Závázky voči spoločníkom		
Krátkodobé záväzky spolu	3220	7364

Krátkodobé finančné výpomoci	120000	119555
Dlhodobé záväzky do lehoty splatnosti		
Ostatné záväzky zo sociálneho fondu do lehoty splatnosti		
Dlhodobé záväzky spolu		

4. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu		
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu		

Spoločnosť nemá zamestnancov, z daného dôvodu netvorila sociálny fond a ani o ňom neúčtovala.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Hlavná činnosť		Predaj majetku		Ostatné výnosy z hosp.čin.	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	G
	52220	36714				
Spolu	52220	36714				

2. Informácie o čistom obrate

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom (§ 19 ods.

1 písm. a/ zákona o účtovníctve):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za tovar		
Tržby z predaja služieb	52220	36714
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	2	15
Čistý obrat celkom	52222	36729

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	26220	24019
<i>Náklady voči audítorovi, 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>	20267	15361
Nájomné služby	20267	15361
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Finančné náklady, z toho:		2002
<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>	80	2002
<i>Bankové poplatky</i>	80	89
Úroky z finančných výpomocí		1913

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2307	x	x	-5911	x	x
teoretická daň	x		22	X		22
Daňovo neuznané náklady	10453			6097		
Výnosy nepodliehajúce dani	2					
Umorenie daňovej straty						
Spolu	12758			186		
Splatná daň z príjmov	x	2807	22	x		
Daňová licencia	Odpočet 2014	-439		x	480	
Celková daň z príjmov	x	2368		x	480	

K. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSOB
Spoločnosť neuskutočnila obchody so spriaznenými osobami.

M. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Spoločnosť neviduje informácie o skutočnostiach, ktoré by nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky.

N. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Informácie o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f

Základné imanie	5 000				5 000
Zákonný rezervný fond					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-7	-6391			-6398
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-6391	-61		-6391	-61

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 000				5 000
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		-7			-7

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 /strate/ vo výške -61,- EUR rozhodne valného zhromaždenie na svojom zasadnutí.