

## ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

Obchodné meno účtovnej jednotky: MARTIMEX – DATEKO a. s.  
Sídlo: Červenej armády 1, 036 01 Martin  
Dátum založenia: 12.12.1991  
Dátum vzniku: 31.12.1991

### Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

podnikateľské poradenstvo, účtovníctvo  
činnosť účtovných poradcov  
vedenie účtovnej evidencie  
organizovanie školení v oblasti účtovníctva a daňovej legislatívy  
sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľných živností  
poskytovanie software – predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom

### Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov		
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	6	6
počet vedúcich zamestnancov	2	2

## INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa v zmysle §22 zákona č. 43182002 Z z. v znení platných zmien a doplnkov, nezahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky žiadnej konsolidujúcej účtovnej jednotky.

## ĎALŠIE INFORMÁCIE

### POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

#### a) Všeobecné účtovné zásady

Účtovná závierka bola zostavená ako riadna za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti .

#### b) Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

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

**c) Oceňovanie jednotlivých zložiek majetku a záväzkov****Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok**

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje .  
cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.)  
Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky a kurzové rozdiely.

**Peňažné prostriedky a ceniny**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravňujúcou položkou.

**Pohľadávky**

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou pri ich vzniku a obstarávacou cenou pri postúpení pohľadávky a nadobudnutí pohľadávky vkladom do základného imania, t. j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje opravnými položkami k pochybným a nevykonalným pohľadávkam.

**Záväzky**

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

**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.

**Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

**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.

**d) Odpisový plán pre dlhodobý majetok**

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené pre účtovné i daňové odpisovanie vychádzajúc z lineárnych odpisov majetku zaradeného do 1. odpisovej skupiny. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca uvedenia majetku do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z rovnakej doby odpisovania ako pre daňové odpisy a pri použití vhodnej metódy odpisovania buď lineárne alebo zrýchlene. Účtovné odpisy sa začínajú uplatňovať prvým dňom mesiaca uvedenia do používania.

Pozemky a umelecké diela sa neodpisujú.

## INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

### Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivov. náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarav. DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Vstupná cena								
Stav k 1.1.		18649						18649
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav k 31.12.	0	18649	0	0	0	0	0	18649
Oprávk								
Stav k 1.1.		18649						18649
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav k 31.12.	0	18649	0	0	0	0	0	18649
Opravné položky								
Stav	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková cena								
Stav k 1.1.								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav k 31.12.	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivov. náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarav. DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Vstupná cena								
Stav k 1.1.		18649						18649
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav k 31.12.	0	18649	0	0	0	0	0	18649
Oprávk								
Stav k 1.1.		18649						18649
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav k 31.12.	0	18649	0	0	0	0	0	18649
Opravné položky								
Stav	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková cena								
Stav k 1.1.								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav k 31.12.	0	0	0	0	0	0	0	0

## Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samost. hnut. veci a sub.HV	Zákl.stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarav. DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Vstupná cena								
Stav k 1.1.			21 933		249	489		22671
Prírastky			489					489
Úbytky						489		489
Presuny								0
Stav k 31.12.	0	0	22422	0	249	0	0	22671
Oprávky								
Stav k 1.1.			20 216					20216
Prírastky			711					711
Úbytky								0
Presuny								0
Stav k 31.12.	0	0	20927	0	0	0	0	20927
Opravné položky								
Stav	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková cena								
Stav k 1.1.			1 717		249	489	0	2 455
Stav k 31.12.	0	0	1495	0	249	0	0	1744
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samost. hnut. veci a sub.HV	Zákl. stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarav. DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Vstupná cena								
Stav k 1.1.			20 297		249			20546
Prírastky			1 636			2125		3761
Úbytky						1636		1636
Presuny								0
Stav k 31.12.	0	0	21933	0	249	489	0	22671
Oprávky								
Stav k 1.1.			19 718					19718
Prírastky			498					498
Úbytky								0
Presuny								0
Stav k 31.12.	0	0	20216	0	0	0	0	20216
Opravné položky								
Stav	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková cena								
Stav k 1.1.			579		249			828
Stav k 31.12.	0	0	1717	0	249	0	0	2455

**Pohľadávky - opravné položky**

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

<b>krátkodobé pohľadávky</b>	31.12.m.r.	tvorba	zníženie	zrušenie	31.12. b. r.
Pohľadávky z obchodného styku	4254	706	2756		2204
Pohľadávky voči MUJ					
Ostatné pohľadávky					0
Spolu	4254	706	2756	0	2204

**Pohľadávky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti**

<b>krátkodobé pohľadávky</b>	31.12. b.r.	31.12.m.r.
pohľadávky v lehote splatnosti	720	
Pohľadávky voči MUJ		
pohľadávky po lehote splatnosti	4596	10887
Spolu	5316	10887

Všetky pohľadávky sú so zostakovou dobou splatnosti do jedného roka.

**Významné položky časového rozlíšenia**

	k 31.12. bež.r.	k 31.12. min.r.
náklady budúcich období – leasing		
náklady budúcich období - poisťné	208	208
ostatné náklady budúcich období	301	471
príjmy budúcich období		

**INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY****Vlastné imanie****Opis základného imania**

Text		Poznámka
Základné imanie splatené	33200	
Základné imanie nesplatené		
Počet akcií	1000	
Menovitá hodnota akcie	33,2	
Vlastné imanie	8233	
Podiel ZI na hodnote VI v %	0	

**Rozdelenie účtovného zisku, vysporiadanie straty z minulého obdobia**

Valné zhromaždenie rozhodlo o výsledku hospodárenia za min. rok nasledovne

	eur
účtovná strata	276
prevod na uhradu straty min. rokov	276

**Rezervy****bežné účtovné obdobie**

	stav k 31.12. m.r.	tvorba	použitie	zrušenie	stav k 31. 12. b.r.
mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia	1672	2060	1672		2060
zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky					0
záručné opravy					0
rabat odberateľom					0
odstupné pracovníkom					0
iné					0
<b>spolu</b>	<b>1 672</b>	<b>2 060</b>	<b>1 672</b>	<b>0</b>	<b>2 060</b>

**predchádzajúce účtovné obdobie**

	stav k 31.12. m.r.	tvorba	použitie	zrušenie	stav k 31. 12. b.r.
mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia	3235	1672	3235		1672
zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky					0
záručné opravy					0
rabat odberateľom					0
odstupné pracovníkom					0
iné					0
<b>spolu</b>	<b>3 235</b>	<b>1 672</b>	<b>3 235</b>	<b>0</b>	<b>1 672</b>

**Závazky**

	k 31.12. bež. roku	k 31.12. min. roku
<b>krátkodobé záväzky po lehote splatnosti</b>		<b>1 882</b>
<b>záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka:</b>	<b>717</b>	<b>12 496</b>
<b>spolu krátkodobé záväzky</b>	<b>717</b>	<b>14 378</b>

**Sociálny fond**

	k 31.12. bež.r.	k 31.12. min.r.
stav k 1. januáru	142	7
tvorba na ťarchu nákladov	323	286
tvorba zo zisku		
čerpanie	244	151
<b>stav k 31. decembru</b>	<b>221</b>	<b>142</b>

## INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

### Výnosy za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb

	bež. rok	min. rok	Teritórium
účetnícké služby	109192	98138	SR
spolu	109192	98138	

### Informácie o čistom obrate

	bež. rok	min. rok
Tržby z predaja služieb	109192	98138

## INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

### Náklady na poskytnuté ostatné služby – významné položky

	bež. rok	min. rok
audítorské služby	0	0
telekomunikačné náklady (poštovné, telefónne hovory..)	1178	1411
nájomné	6367	6367
náklady na inzerciu, reklamu		
právne a notárske služby		133
update software	2360	1168
internet, sieť a licenčný poplatok	720	2000
ostatné	1667	807
spolu	12292	11886

## INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	bežný rok			minulý rok		
	základ dane	daň v eur	daň v %	základ dane	daň v eur	daň v %
výsledok hospodárenia pred zdanením	4573			1238		
z toho teoretická daň 22%		1006	22%		272	22%
položky pripočítateľné k zákl. dane	3628	798	17,45%	3788	833	18,22%
položky odpočítateľné od zákl. dane	1	0	0,00%	1	0	0,00%
odpočet daňovej straty	4341	955	20,88%	4341	955	20,88%
medzisúčet	3859	849	18,57%	684	150	19,33%
splatná daň		849	18,57%		150	19,33%
dopočet do daňovej licencie		111	2,43%		810	17,71%
celková vykázaná daň		960	20,99%		960	37,05%

**INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**

Účtovná jednotka neeviduje majetok prijatý do úschovy, odpísané pohľadávky ani ďalšie položky.

**INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**

Účtovná jednotka neeviduje možné záväzky nevykázané v súvahe.

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

Členom štatutárnych a dozorných orgánov neboli poskytnuté peňažné ani nepeňažné a iné plnenia.

**INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB****Zoznam spriaznených osôb**

MARTIMEX akciová spoločnosť – materská

Martimex – holding

Martimex-Marine trading

Martimex - ALFA

**INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTOREMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNA ZAVIERKA, DO DNA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nenastali žiadne významné skutočnosti.

**PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA**

	v eur				
	k 31.12. min. roku	prírastky	úbytky	presuny	k 31.12. bež. roku
<b>Základné imanie</b>	33200	0	0	0	33200
Základné imanie	33200				33200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
<b>Kapitálové fondy</b>	0	0	0	0	0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov					0
Oceň.rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceň.rozdiely z kapitálových účastín					0
<b>Fondy zo zisku</b>	6633	0	0	0	6633
Zákonný rezervný fond	6633				6633
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
<b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>	-35496	7	0	276	-35213
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov	-35496	7		276	-35213
<b>Výsledok hospodárenia bežného roku</b>	276	3613		-276	3613
<b>SPOLU</b>	4613	3620	0	0	8233