

Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke**Čl. I (1) (5) Všeobecné informácie**

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: Trust Pay services, s.r.o.
Sídlo účtovnej jednotky: Za kasárňou 1, 83103 Bratislava

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom, vedenie účtovníctva, kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným preevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod), sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu v rozsahu voľnej živnosti, faktoring a forfaiting, leasingová činnosť, prenájom reklamných plôch, reklamná a propagačná činnosť, ekonomické poradenstvo, správa a údržba bytového/nebytového fondu v rozsahu obstarávania údržby a opráv prostredníctvom iných oprávnených osôb, poskytovanie úverov zo zdrojov na ktoré sa nevyžaduje povolenie banky, prenájom motorových vozidiel a iných hnutelných vecí, organizovanie športových, kultúrnych a iných spoločenských podujatí, čistiace a upratovacie služby, vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti, počítačové služby

Čl. I (5)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	27	
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	27	
Počet vedúcich zamestnancov	2	

Čl. I (2) (3) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

Čl. I (2) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 20.05.2015

Čl. I (3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

☒ riadna ☐ mimoriadna**Čl. I (4) Údaje o skupine**

(4) a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

(4) b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):

(4) c) Adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b):

(4) d) Účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou

☐ Áno ☒ Nie

Účtovná jednotka je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22

☒ Áno ☐ Nie

1. Obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa osobitných predpisov pri oslobodení podľa § 22 ods. 8:

2. Obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek pri oslobodení podľa § 22 ods. 10 a 12:

Čl. III Informácie o prijatých postupoch**Čl. III (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky**

Čl. III (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

☒ Áno ☐ Nie**Čl. III (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov**

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávací cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávací cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Obstarávacou cenou		
1. Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou		
2. Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou		
3. Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere		
4. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI		
5. Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou		
6. Záväzky pri ich prevzatí		
Vlastnými nákladmi		
1. Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
2. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou		
3. Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
4. Príchovky a prírastky zvierat		
Menovitou hodnotou		
1. Peňažné prostriedky a ceniny		
2. Pohľadávky pri ich vzniku		
3. Záväzky pri ich vzniku		

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Reálnou hodnotou		
1. Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti		
2. Majetok a záväzky nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti		
3. Záväzky nadobudnuté zámenou s výnimkou ÚJ účtujúcej v jednoduchom účtovníctve		
4. Cenné papiere a deriváty a podiely na základnom imaní		
5. Drahé kovy v majetku fondu		
Hodnotou zistenou metódou vlastného imania		
Iné		
1. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci		
2. Daň z príjmov - splatná		

Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

- ☐ **Dlhodobý nehmotný majetok:** odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.
- ☐ **Dlhodobý hmotný majetok:** odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- ☒ **Dlhodobý hmotný majetok:** odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčísľovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
klimatizačné zariadenie	8 rokov	1/8	rovnomerný
switch Cisco Catalyst	12 rokov	1/12	rovnomerný
interiérové deliace steny	6 rokov	1/6	rovnomerný
Toyota Land Cruiser	4 roky	1/4	rovnomerný
Škoda Octavia	4 roky	1/4	rovnomerný
Dell XPS 13	4 roky	1/4	rovnomerný
Dell PowerEdge R610	4 roky	1/4	rovnomerný
Presklenná stena s dverami	6 rokov	1/6	rovnomerný
switch,Cisco, Catalyst	4 roky	1/6	rovnomerný
Ford Focus	4 roky	1/4	rovnomerný
Koberec	6 rokov	1/6	rovnomerný
Bezpečnostné dvere	6 rokov	1/6	rovnomerný
Cisco Catalyst	4 roky	1/4	rovnomerný
Cisco Catalyst	4 roky	1/4	rovnomerný
Cisco Catalyst	4 roky	1/4	rovnomerný
Lexus	4 roky	1/4	rovnomerný
VW Pasat	4 roky	1/4	rovnomerný
Notebook	4 roky	1/4	rovnomerný
Notebook	4 roky	1/4	rovnomerný
Notebook	4 roky	1/4	rovnomerný
Notebook	4 roky	1/4	rovnomerný
Dell Power Valut	4 roky	1/4	rovnomerný
Dell Power Valut	4 roky	1/4	rovnomerný
Dell PowerEdge R620	4 roky	1/4	rovnomerný
Dell PowerEdge R620	4 roky	1/4	rovnomerný
Dell PowerEdge R620	4 roky	1/4	rovnomerný
Dell PowerEdge R620	4 roky	1/4	rovnomerný
Dell PowerEdge R620	4 roky	1/4	rovnomerný
Dell PowerEdge R620	4 roky	1/4	rovnomerný
Dell PowerEdge R620	4 roky	1/4	rovnomerný
Dell PowerEdge R620	4 roky	1/4	rovnomerný
PC SMART COMPUTER	4 roky	1/4	rovnomerný