

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE KU DŇU 31.12.2015 (v EUR)

SPOLOČNOSŤ NEMÁ POVINNOSŤ OVERENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY AUDÍTOROM

A. VŠEOBECNÉ ÚDAJE

1. Obchodné meno účtovnej jednotky: AKTIVA SECUR, s.r.o.
Sídlo účtovnej jednotky: Hlavná 326, 929 01 Dunajská Streda
Register: Obchodný register, Okr. súd Trnava, odd. Sro, vl.č.20439/T
Dátum založenia: 07.08.2007
Dátum vzniku: 07.08.2007
IČO: 36814822
2. Opis hospodárskej činnosti: sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, výroby a služieb v rozsahu voľnej živnosti
3. Priemerný počet zamestnancov: 0
- z toho počet vedúcich zamestnancov: 0
4. Účtovná jednotka nie je spoločníkom v iných účtovných jednotkách.
5. Združenie zostavila riadnu účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania jej činnosti.

B. ČLENOVIA ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Štatutár: Pavel Bugár, konateľ

C. Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D. – E. Použité účtovné zásady a účtovné metódy

1. Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
2. Účtovná jednotka nezmenila účtovné metódy, zásady oproti predchádzajúcemu obdobiu.
3. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov.

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a ku dňu, ku ktorému sa zostavila účtovná závierka.

Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky

- **obstarávacou cenou:**

- dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný kúpou
- zásoby obstarané kúpou

Obstarávacia cena obsahuje náklady súvisiace s obstaraním a to provízia, dopravné, poistné.

- **nominálnou hodnotou:**

- peňažné prostriedky a ceniny
- záväzky a pohľadávky pri ich vzniku.

Majetok nebol tvorený vlastnou činnosťou.

Reprodukčná obstarávacia cena pri oceňovaní nebola použitá.

Ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka bolo posúdené, či je ocenenie majetku v účtovníctve reálne kvalifikovaným odhadom. Rozdiely neboli zistené.

Účtovnej jednotke neboli poskytnuté dotácie na obstaranie majetku.

4. Odpisový plán dlhodobého majetku, (účtovná jednotka nenadobudla v roku 2006 dlhodobý majetok)

Účtovná jednotka stanovila Vnútrošným predpisom pravidlá pre účtovanie a odpisovanie dlhodobého majetku nasledovne:

- nehmotný majetok ktorého ocenenie je vyššie ako 2 400 EUR , zaraďuje do dlhodobého majetku a odpisuje metódou ktorá zohľadňuje využívanie majetku ako aj technologické a morálne opotrebenie
- nehmotný majetok ktorého ocenenie sa rovná do 2 400 EUR alebo je nižšie účtuje na ťarchu účtu 518 – Ostatné služby.
- hmotný majetok ktorého ocenenie je vyššie ako 1 700 EUR , zaraďuje do dlhodobého majetku a odpisuje metódou ktorá zohľadňuje využívanie majetku ako aj fyzické a morálne opotrebenie.
- predmety ktorých ocenenie sa rovná do 1 700 EUR alebo je nižšie považuje sa za ostatný dlhodobý hmotný majetok a účtuje o nich priamo do nákladov.

F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok v EUR

1a. Ocenenie dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok podľa pol. súvahy	Riadok súvahy	Ocenenie na zač. BO	Prírastky	Úbytky	Presuny + -	Stav na konci BO
Spolu neob. majetok						

1b. Oprávky a opravné položky k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku

Oprávky a OP podľa pol. súvahy	Riadok súvahy	Stav na zač. BO	Prírastky	Úbytky	Presuny + -	Stav na konci BO
Spolu:						

1c. Zostatková hodnota neobežného majetku v EUR

Zostatková hodnota podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Zostatková hodnota na zač. BO	Zostatková hodnota na konci BO
Sam. hnut. vecí			
Základné stádo a ťažné zvieratá			
Spolu:			

Spoločnosť nevlastní dlhodobý finančný majetok.

1d. Na dlhodobý majetok účtovnej jednotky nie je zriadené záložné právo.

Opis majetku	Riadok súvahy	Hodnota majetku
Budovy a stavby	013	
Pozemky	012	

1e. Poistenie dlhodobého nehmotného a hmotného majetku a zásob

Opis majetku	Poistná suma	Platnosť zmluvy
Budovy		
Súbor stroj. a zar.		
Motorové vozidlá		
Základné stádo		

2. Zásoby

Spoločnosť netvorila opravné položky k zásobám ani nemá zriadené záložné právo na zásoby. Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

3. Pohľadávky v EUR

Spoločnosť netvorila opravné položky k pohľadávkam.

Pohľadávky do lehoty splatnosti: 249 788 EUR

Pohľadávky po lehote splatnosti: 299 803 EUR

Pohľadávky zabezpečené záložným právom

Opis predmetu záložného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky

4. Odložená daňová pohľadávka

Nebola účtovaná.

5. Významné položky krátkodobého finančného majetku a opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

Opis krátkodobého finančného majetku	Stav na začiatku BÚO	Prírastky	Úbytky	Stav na konci BÚO
Peniaze v pokladni	1172	203556	202739	1989

6. Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období v EUR

Opis položky	Stav na zač. BO	Prírastky	Úbytky	Stav na konci BO
Právne služby				
Poistné				
Leasing				
Predplatné odb. lit.				
Príjmy BO - bónus				

G. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY v EUR

1a. Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

Text	Stav k 31.12.12
základné imanie celkom	32862
splatené	32862
nesplatené	0
vlastné imanie	2613

1b. Rozdelenie účtovnej straty vykazaného v predchádzajúcom období

Text	Hodnota
Účtovná strata	1113

2. Rezervy v EUR

Druh rezervy	Stav na zač. BO	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Stav na konci BO	Predpokl. rok použitia
Krátkodobé rezervy						

3. Závazky

3a. Závazky podľa splatnosti

Text	Hodnota
Krátkodobé záväzky do lehoty splatnosti	136 295
Krátkodobé záväzky po lehote splatnosti	408 641
Dlhodobé záväzky do lehoty splatnosti	

3b. Krátkodobé záväzky v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

Opis záväzku	Hodnota
Záväzky voči spoločníkom	
Záväzky voči zamestnancom	
Záväzky zo sociálneho zabezpečenia	
Daňové záväzky	4031
Ostatné záväzky	
Spolu:	4031

3c. Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom.

3d. Spoločnosť neúčtovala o odloženom daňovom záväzku.

3e. Závazky zo sociálneho fondu

Text	Hodnota
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	
Tvorba sociálneho fondu	
Čerpanie sociálneho fondu	
Stav na konci bežného účtovného obdobia	

3f. Bankové úvery v EUR: Spoločnosť nemá bankové úvery.

H. Informácie o výnosoch v EUR

Druh výnosov	Suma v EUR
Tržby z predaja tovaru	
Tržby z predaja vlastných výrobkov	627 573
Tržby z predaja majetku a materiálu	50
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	
Kurzové zisky	
Spolu výnosy:	627 623

I. Informácie o nákladoch v EUR

Druh nákladov	Opis	Suma v EUR
Náklady	Spotreba materiálu, energie	
	Služby	622127
	Osobné náklady	
	Náklady na predaný tovar	
Finančné náklady	Ostatné finančné náklady	
	Ostatné dane a poplatky	67
Mimoriadne náklady		

J. Daň z príjmov za bežné účtovné obdobie v EUR

Daň z príjmov z bežnej činnosti splatná

Daň z príjmov z bežnej činnosti odložená

K. Údaje na podsúvahových účtoch

L. Iné aktíva a iné pasíva

M. Príjmy a výhody členov štatutárnych orgánov

Pre štatutárny orgán neboli vyplatené iné príjmy a poskytnuté iné odmeny.

N. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Zoznam obchodov ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami.

Druh obchodu	Hodnota obchodu	Podiel obch. na celk. objeme obch. v %
--------------	-----------------	--

Kúpa tovaru

Predaj tovaru

Medzi spoločnosťou a spriaznenými osobami sa neuskutočnili žiadne obchodné transakcie.

O. Po dni ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné skutočnosti.

P. Prehľad zmien vlastného imania v EUR

Členenie vlastného imania	Stav na zač. BO	Zvýšenie Zníženie	Stav na konci BO
vlastné imanie spolu	64	2549	2613
základné imanie zapísané do OR	32862		32862
rezervný fond tvorený z kapit. vkladov			
fondy tvorené zo zisku	16576		16576
nerozdelený zisk min. rokov			
neuhradená strata min. rokov	48261	1113	49374
hospodársky výsledok bežného účt. obdobia	1113	1113	0
vyplatené podiely na zisku			

Zostavené dňa: 31. 05.2015	Podpisový záznam člena štat. orgánu účt. jedn.	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
Schválené dňa:			