

POZNÁMKY individuálnej účtovnej zvierky k 31.12.2015

A. Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky
Knoherce, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky
Ulica a číslo
Vavilová 1181/16

PSČ
85101
Názov obce
Bratislava

IČO
44175108
DIČ
2022630390
Kód SK NACE
62 . 10 . 0

Číslo telefónu
0904 / 555004
Číslo faxu
/

E-mailová adresa
vladimir@citymedia.sk

A. a, b) Vznik a opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

Dátum vzniku a dátum založenia účtovnej jednotky

Dátum vzniku	Dátum založenia
31.05.2008	31.05.2008

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky	Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:
automatizované spracovanie dát	
poštiové služby	
konzultácie služieb IT	

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej zvierky

Spoločnosť predkladá

* riadnu účtovnú zvierku

A. f) Účtovná zvierka za predchádzajúce obdobie

* Účtovná zvierka za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená dňa

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

Používané účtovné zásady a účtovné metódy

* zásada verného zobrazovania nákladov, časové rozlíšenie podstatných nákladov. Na úbytok cudzej meny a oceňovanie záväzkov a pohľadávok v cudzej mene sa používa kurz NBS deň predchádzajúci ku dňu účtovného prípadu.

E. a) Predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti

Účtovná zvierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

E. c) 7. Oceňovanie dlhodobého finančného majetku

Účtovná jednotka oceňovala dlhodobý finančný majetok

* cenou obstarania pri nákupe a predaji

E. c) 14. Oceňovanie časového rozlíšenia na strane aktív súvahy

* Náklady budúcich období sa vykazovali len z významnejších položiek so zabezpečením zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

E. c) 15. Oceňovanie záväzkov, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

* Záväzky sa pri ich vzniku oceňovali nominálnou hodnotou

E. c) 21. Oceňovanie dane z príjmov (splatnej a odloženej

Splatná daň z príjmov

* Daň z príjmu bola účtovaná v hodnote licencií pre neplatiača dph

Odložená daň z príjmov

* Tieto účtovné prípady sa v bežnom účtovnom období nevyskytli

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

F. i) Informácie o štruktúre finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ÚJ v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dôčrské účtovné jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom	50,00	50,00	2 500,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné realizovateľné CP a podiely	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Obsluhovaný DFM na účel vykonania vplyvu v inej ÚJ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spolu	50,00	50,00	2 500,00	0,00	0,00

* Účtovná jednotka má 50% podiel na Zl FISH data s.r.o. a 50% hlasovacie právo. Hodnota vlastného imania je 2500,-€

F. j) a k) Informácie o obstarávacej cene, prírastkoch, úbytkoch, presunoch a opravných položkách dlhodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1 - Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely ÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v konsol. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddávky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obdobia	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00
Prírastky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prírastky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00

* Ocenenie poddielov cenných papierov v spoločnosti s podstatným vplyvom na začiatku obdobia a konci obdobia je zhodné= 2500,-€

Tabuľka č. 2 - Bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely ÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v konsol. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddávky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obdobia	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00
Prírastky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prírastky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00

* Ocenenie poddielov cenných papierov v spoločnosti s podstatným vplyvom na začiatku obdobia a konci obdobia je zhodné= 2500,-€

F. n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku

* Spoločnosť oceňovala dlhodobý finančný majetok metódou vlastného imania.

Údaje o dlhodobom finančnom majetku - Vplyv na hospodársky výsledok

Dlhodobý finančný majetok	Vplyv ocenenia na hospodársky výsledok
50% poddiel v spoločnosti s podstatným vplyvom vo výške Zl = 2500€	0,00
	0,00
	0,00
	0,00
	0,00

* Spoločnosť oceňovala dlhodobý finančný majetok metódou vlastného imania, nebol vplyv na hospodársky výsledok

Údaje o dlhodobom finančnom majetku - Vplyv ocenenia na výšku vlastného imania

Dlhodobý finančný majetok	Vplyv ocenenia na výšku vl. imania
50% poddiel v spoločnosti s podstatným vplyvom vo výške Zl = 2500€	0,00
	0,00
	0,00
	0,00
	0,00

* Spoločnosť oceňovala dlhodobý finančný majetok metódou vlastného imania, nebol vplyv na vlastné imanie

F. s) Informácie o hodnote pohľadávok do lehoty splatnosti a o lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky voči dôčrskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0,00	0,00	0,00
Iné pohľadávky	0,00	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky spolu	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky voči dôčrskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0,00	0,00	0,00
Sociálne poisťovanie	0,00	0,00	0,00
Daňové pohľadávky a dotácie	85,00	0,00	85,00
Iné pohľadávky	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky spolu	85,00	0,00	85,00

Údaje o pohľadávkach podľa zostatkovej doby splatnosti (Tabuľka 2)

Pohľadávky podľa zostatkovej hodnoty splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	0,00	0,00
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky spolu	0,00	0,00
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	85,00	313,00
Pohľadávky so zostatkovou dobou dlhšou ako päť rokov	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky spolu	85,00	313,00

* Spoločnosť za predchádzajúce obdobie evidovala daňovú pohľadávku na sumu 313,-€ v splatnosti 1-5 rokov. Táto pohľadávka klesla ku koncu bežného obdobia na sumu 85,-€

F. w) Informácie o významných zložkách krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, cenný	471,00	456,00
Bežné bankové účty	14 491,00	18 371,00
Bankové účty termínované	0,00	0,00
Peniaze na ceste	0,00	0,00
Spolu	14 962,00	18 827,00

* BÚO: pokladňa = 471,-, banka =14 491,-. Spolu 14 962,-

MÚO: pokladňa = 456,-, banka =18 371,-. Spolu 18 827,-

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Majetkové CP na obchodovanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhové CP na obchodovanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emisné kvóty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné realizovateľné CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobý finančný majetok spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Spoločnosť nemá krátkodobý finančný majetok.

F. z) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia nákladov

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0,00	70,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	116,00	452,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
Prímym budúcich období dlhodobé, z toho:	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
Prímym budúcich období krátkodobé, z toho:	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00

* MÚO: NBO dlhodobé =70,-, krátkodobé =452,-

BÚO: NBO dlhodobé boli rozpuštené/nepodstatné sumy/ a krátkodobé NBO sú vo výške 116,-

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

* Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie = -1312,-/ znížilo sa o účtovnú stratu -6159,-/

G. a) 1 až 5 Informácie o vlastnom imaní

Tabuľka č. 1

Názov položky	Popis / Hodnota
Opis vlastného imania spoločnosti	
Podiel akcií	100
Hodnota akcií	
Splatené základné imanie	6639
Uplatené základné imanie	

* Splatené základné imanie = 6639,- a Počet akcií = 100

G. a) Informácie o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	298,00
Vysporiadanie účtovnej straty	
Bežné účtovné obdobie	0,00
Zo zákonného rezervného fondu	0,00
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0,00
Z nerozdelenej zisku minulých rokov	0,00
Uhrada straty spoločníkmi	0,00
Prevod na neuhradenú stratu minulých rokov	298,00
Iné	0,00
Spolu	298,00

* Strata za minulé účtovné obdobie vo výške 298,- bola preúčtovaná na neuhradenú stratu bežného obdobia.

G. c) Informácie o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po splatnosti

Názov Položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	0,00	10 163,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0,00	0,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0,00	10 163,00
Krátkodobé záväzky spolu	18 975,00	7 152,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	18 975,00	7 152,00
Záväzky po lehote splatnosti	0,00	0,00

* MÚO: KDZ spolu=10 163,- z doby splatnosti 1-5 rokov a KDZ = 7 152,-

BÚO: KDZ,- z doby splatnosti do 1 roku 18 975,-

G. d) Informácie o štruktúre záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

Prírastky a úbytky vlastného imania					
Bežné obdobie – Tabuľka č. 1					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie zapísané do obchodného registra	6 639,00	0,00	0,00	0,00	6 639,00
Základné imanie nezapísané do obchodného registra	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmena základného imania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emissie áziô	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné kapitálové fondy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zákonný rezervný fond	76,00	0,00	0,00	0,00	76,00
Nedeliteľný fond	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Statutárne fondy a ostatné fondy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nerozdelený zisk minulých rokov	9 849,00	0,00	0,00	0,00	9 849,00
Nehradená strata minulých rokov	11 418,00	298,00	0,00	0,00	11 716,00