

Poznámky k účtovnej závierke

zostavenej ku dňu 31.12.2015

Údaje sa uvádzajú v celých EUR

A. Základné informácie o obchodnej jednotke

A.a) Založenie obchodnej jednotky

Obchodné meno účtovnej jednotky: **DEMI šport, s r.o.**
 Zapísaná: do Obchodného registra na Okresnom súde v Trnave, vložka č. 21433/T
 Sídlo: Juraja Slottu 47, 917 01 Trnava
 Dátum založenia: 28.01.2008
 Dátum vzniku: 15.02.2008

A.b) Hlavné činnosti obchodnej jednotky

Medzi hlavné činnosti patria kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo na účely predaja iným prevádzkovateľom.

A.c) Priemerný počet zamestnancov

Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	10	13
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	11	12
počet vedúcich zamestnancov	2	2

A.d) Neobmedzené ručenie v inej účtovnej jednotke

Obchodná spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

A.e) Právne dôvody na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti zostavená k 31. decembru 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

A.f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti k 31. 12. 2014 bola schválená za predchádzajúce účtovné obdobie valným zhromaždením obchodnej spoločnosti dňa 29.06.2015.

C. Informácie o konsolidovanom celku

Obchodná spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania obchodnej spoločnosti.

Základné účtovné metódy použité pri zostavovaní tejto individuálnej účtovnej závierky sú opísané nižšie. Tieto metódy sa uplatňujú konzistentne počas všetkých účtovných období.

E.1. Dlhodobý nehmotný majetok

1.a) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

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

1.b) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Obchodná spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

1.c) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Obchodná spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

1.d) Náklady na výskum

Obchodná spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

1.e) Odpisy dlhodobého nehmotného majetku

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 2 400 € (do 28. 2. 2009: 1 660 €) a nižšia, s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje na účet 518 – Ostatné služby.

Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy nehmotného dlhodobého majetku sa rovnajú.

Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku

Druh majetku	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
softvér	4	lineárna

E.2 Dlhodobý hmotný majetok

2.a) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

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

2.b) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Obchodná spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

2.c) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Obchodná spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

2.d) Odpisy dlhodobého hmotného majetku

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začne v mesiaci zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávací cena je v ocenení rovnou alebo nižšou ako 1 700 € a zároveň s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje ako o zásobách. Pozemky, umelecké diela a zbierky sa neodpisujú.

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy hmotného dlhodobého majetku sa rovnajú.

Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Metóda odpisovania
vozidlá	3 roky	lineárna
stroje	4 roky	lineárna
budova	40 rokov	lineárna

E.3 Zásoby

3.a) Zásoby obstarané kúpou

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu). Účtovanie obstarania a úbytku zásob spoločnosť účtovala spôsobom A.

3.b) Zásoby obstarané vlastnou činnosťou

Obchodná spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

3.c) Zásoby obstarané iným spôsobom

Obchodná spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

E.4 Zákazková výroba

Obchodná spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

E.5 Pohľadávky

Pohľadávky boli oceňované menovitou hodnotou pri ich vzniku (zahraničné pohľadávky boli prepočítané kurzom ECB).

E.6 Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok – peňažné prostriedky boli oceňované menovitou hodnotou (cudzía mena kurzom ECB alebo kurzom nákupu).

E.7 Časové rozlíšenie na strane aktív

Pohľadávky predstavujúce náplň účtovania na účtoch časového rozlíšenia boli oceňované menovitou hodnotou pri ich vzniku (resp. zaúčtovaní v rámci uzávierkových prác).

E.8 Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Záväzky boli oceňované menovitou hodnotou pri ich vzniku, pričom rezervy sú stanovené kvalifikovaným odhadom.

E. 9 Deriváty

Obchodná spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

E.10 Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Obchodná spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

E. 11 Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Obchodná spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

E. 12 Majetok obstaraný v privatizácii

Obchodná spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

E.13 Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období

Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období boli oceňované menovitou hodnotou pri ich vzniku (resp. zaúčtovaní v rámci uzávierkových prác).

E.14 Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia

Obchodná spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

E.15 Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov (oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia

Obchodná spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív a súvahy

F.a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

Tabuľka č. 1 Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 984						4 984
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		4 984						4 984
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 984						4 984
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		4 984						4 984
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Tabuľka č. 2 Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 984						4 984
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		4 984						4 984
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 050						4 050
Prírastky		934						934
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		4 984						4 984
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		934						934
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Tabuľka č.3 Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddav- ky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	44 392	743 079	113 288						932 136
Prírastky		15 529	5 627						
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	44 392	758 608	118 915						
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		147 834	93 656						241 490
Prírastky		18 773	10 804						
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		166 607	104 460						
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	44 392	595 245	19 631						659 269
Stav na konci účtovného obdobia	44 392	592 001	14 455						650 848

Tabuľka č.4 Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutelné veci a súbory hnutel- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	44 392	743 079	144 666						932 136
Prírastky									
Úbytky			31 378						31 378
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	44 392	743 079	113 288						900 758
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		111 314	109 834						221 148
Prírastky		36 520	15 200						51 720
Úbytky			31 378						31 378
Stav na konci účtovného obdobia		147 834	93 656						241 490
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	44 392	631 765	34 832						710 989
Stav na konci účtovného obdobia	44 392	595 245	19 631						659 269

F.b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Tabuľka č. 5

Poistený majetok	Poistná suma
Budova, zásoby, stroje, prístroje (Koopratíva)	1 000 000

F.c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Tabuľka č.6 Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie	Hodnota za predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	743 079	743 079
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať		

F.d) Prehľad o dlhodobom majetku, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Obchodná spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

F.e) Prehľad o nadobudnutom dlhodobom nehnuteľnom majetku alebo prevedenom dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva

Obchodná spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

F.f) Prehľad o majetku, ktorým je goodwill a o spôsobe výpočtu jeho hodnoty

Obchodná spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

F.g) Prehľad o údajoch, ktoré sa účtujú na účte 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku výskumnej a vývojovej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie

Obchodná spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

F.h) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie

Obchodná spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

F.i) Prehľad o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnení v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

Obchodná spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

F.j) Prehľad o obstarávacej cene zložiek dlhodobého finančného majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

Obchodná spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

F.k) Prehľad o opravných položkách podľa zložiek dlhodobého finančného majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

Obchodná spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

F.l) Prehľad o zmenách v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Obchodná spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

F.m) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Obchodná spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

F.n) Prehľad o ocenení dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania

Obchodná spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

F.o) Prehľad o opravných položkách k zásobám v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie

Obchodná spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

F.p) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Obchodná spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

F.q.1) Prehľad o zákazkovej výrobe

Obchodná spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

F.q.2) Prehľad o zákazkovej výrobe

Obchodná spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

F.r) Prehľad o tvorbe, zúčtovaní opravných položiek k pohľadávkam v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

Tabuľka č.7 Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	5 692	1 805	1 089	2 797	3 611
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	5 692	1 805	1 089	2 797	3 611

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

Tabuľka č. 8 Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			

Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jed.			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	15 941	25 338	41 279
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jed.			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	2 010		2 010
Iné pohľadávky	325		325
Krátkodobé pohľadávky spolu	18 276	25 338	43 614

Tabuľka č. 9

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	25 338	16 860
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	25 338	16 860
Krátkodobé pohľadávky spolu		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

F.t) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia

Obchodná spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

F.u) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Obchodná spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

F.v) Odložená daňová pohľadávka

Obchodná spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

F.w,x) Významné zložky krátkodobého finančného majetku, opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku**Tabuľka č. 10 Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	54 936	134
Bežné bankové účty	65 054	2 643
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	-30	
Spolu	119 960	2 777

F.y) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo a krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Obchodná spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

F.za) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

Obchodná spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

F.zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období**Tabuľka č.15 Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív**

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	438	
úroky k úveru	438	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 152	4 110
úroky k úveru		2 192
ostatné	352	1 133
poistenie majetku	674	674
oblasť IT	126	111
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

F.zc) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach prenajímateľa

Obchodná spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy**G.a) 1,2) Informácie o vlastnom imaní**

Tabuľka č.16

Opis položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Základné imanie celkom	6 640	6 640
Hodnota podielov podľa spoločníkov		
- Mgr. Denisa Plesnivá	3 320	3 320
- Milan Beseda	3 320	3 320
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	6 640	6 640

G.a) 3) Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázané v predchádzajúcom účtovnom období

Tabuľka č. 17 Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o vysporiadaní účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	14 581
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	14 581
Iné	
Spolu	14 581

G.a) 4) Prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania; uvádza sa aj súčet ziskov a strát

Obchodná spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

G.b) Prehľad o jednotlivých druhoch rezerv za bežné účtovné obdobie

Tabuľka č. 18 Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie					
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia	Predpokladaný rok použitia rezervy
a	b	c	d	e	f	g
Krátkodobé rezervy, z toho:	34 971	5 852	34 593		6 230	
na mzdy na dovolenku, odvody	3 720	5 248	3 720		5 248	2016
stravné lístky - nevydané	2 551	604	2 173		982	2016
prípravné práce na reštrukturalizáciu	28 700		28 700		0	

Tabuľka č. 19

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia	Predpokladaný rok použitia rezervy
a	b	c	d	e	f	g
Krátkodobé rezervy, z toho:						
na mzdy na dovolenku, odvody	5 510	3 720	5 510		3 720	2015
stravné lístky - nevydané	4 711	430	2 591		2 551	2015
prípravné práce na reštrukturalizáciu		28 700			28 700	2015

G.c) d) Výška záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti, Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa jednotlivých položiek súvahy, a to podľa zostatkovej doby splatnosti

Tabuľka č. 20 Informácie k časti G. písm. c) d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky do lehoty splatnosti	108 887	32 934
Záväzky po lehote splatnosti	56 932	507 935
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		
-z obchodného styku	9 841	187 022
-záväzky voči spoločníkom	746	12 689
-záväzky voči zamestnancom	4 551	4 225
-záväzky zo sociálneho, zdr. poistenia	3 193	14 173
-daňové záväzky	69 391	299 852
-ostatné záväzky	478	22 908
Krátkodobé záväzky spolu	88 200	540 869
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
-z obchodného styku	5 994	
-záväzky zo sociálneho fondu	2 145	
-ostatné dlhodobé záväzky	69 480	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	77 619	

G.e) Hodnota záväzku zabezpečenom záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia a to s uvedením formy zabezpečenia

Obchodná spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

G.f) Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku

Obchodná spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

G.g) Závazky zo sociálneho fondu**Tabuľka č. 21 Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 686	1 261
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	460	425
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu		
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 145	1 686

G.h) Vydané dlhopisy

Obchodná spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

G.i) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci**Tabuľka č. 22 Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátk. fin. výpomociach**

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
SZRB 60951	EUR	5,486 %p.a.		199 438	209 840
				199 438	209 840
Krátkodobé bankové úvery					
Krátkodobé pôžičky					
Mgr. Denisa Plesnivá - konateľ	EUR		15.06.15		3 000
Mgr. Denisa Plesnivá - konateľ	EUR		20.06.15		3 000
Milan Beseda - konateľ	EUR		15.06.15		3 000
Milan Beseda - konateľ	EUR		20.06.15		3 000

G.j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Obchodná spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

G.k) Významné položky derivátov

Obchodná spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

G.l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi, pričom sa uvádza forma tohto zabezpečenia

Obchodná spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

G.m) Majetok prenášaný formou finančného prenájmu v poznámkach nájomcu

Obchodná spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

H.a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Tabuľka č. 23 Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e
Slovenská republika	782 489	687 532	135 503	85 623
Česká republika	25 019	17 458	1 064	2
Spojené Kráľovstvo		189		
Maďarsko			3 371	
Spolu	807 508	705 179	139 938	85 625

H.b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob

Obchodná spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

H.c) až f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Tabuľka č. 24 Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	467 179	1 664
Odpis záväzkov v reštrukturalizačnom konaní	465 385	
Inventarizačné rozdiely (zámeny tovaru, materiálu)	1 124	1 335
Finančné výnosy, z toho:	60	90
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		90
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		90
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	58	
Mimoriadne výnosy, z toho:		

H.g) Suma čistého obratu

Tabuľka č. 25 Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	139 938	89 379
Tržby za tovar	807 508	705 179
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	947 446	794 558

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch
I.a) Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby
Tabuľka č. 26 Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	240 965	170 914
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uistovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Ekonomické a organizačné poradenstvo	12 381	
Sprostredkovateľské služby	113 913	48 461
Marketing, reklamné služby	28 894	40 956
IT služby	22 939	
Náklady na reštrukturalizáciu	31 150	31 200
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Osobné náklady (mzdové náklady, vrátane odvodov, soc.náklady)	122 367	110 225
Odpisy		52 836
Inventarizačné rozdiely (zámeny tovaru, materiálu)	1 842	1 633
Pokuty a penále	796	23 855
Finančné náklady, z toho:		
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	102	517
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Úroky (bankové)	2 021	14 069
Mimoriadne náklady, z toho:		

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov**J.a) – e), g) Odložená daň**

Obchodná spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

J.f) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením**Tabuľka č. 27****Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach 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:	492 947	x	x	14 581	x	x
teoretická daň	108 449		22	3 208		22
Daňovo neuznané náklady	6 580			32 988		
Výnosy nepodliehajúce dani	468 439			892		
Umorenie daňovej straty	24 815			24 815		
Spolu	6 274			46 677		
Splatná daň z príjmov	2 880			4 810		22
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			x		

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

Obchodná spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

L.a) – c) Opis a hodnota podmienených záväzkov nevykázaných v súvahe, záväzkov voči spriazneným osobám, majetku

Tabuľka č. 28

Názov položky			
Informácie o iných pasívach - reštrukturalizácia		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ručenie k Zmluve o pôžičke	Peter Drobný, Bratislava	9 840	70 000
Ručenie k Zmluve o pôžičke	Ing. Ladislav Ježo, Trnava	9 840	70 000
Zmluva o sprostredkovaní (zábezpeka)	Retro reality s.r.o., Bratislava	11 636	100 000
Celkom		31 316	240 000

M. Informácie k údajom o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Tabuľka č. 29 Informácie k časti M. prílohy č. 3 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 – Bežné účtovné obdobie			Časť 1 – Bežné účtovné obdobie		
a	Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	9 876					
	14 065					
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb sa uvádzajú

N.a) – b) Zoznam obchodov neuzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami uvedenými v časti L. písm. b)

Obchodná spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Obchodná spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

P.a) – n) Zmeny zložiek vlastného imania

Tabuľka č. 30

Informácie k časti P. prílohy č. 3 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	6 639				6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	292 939				292 939
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	1 358				1 358
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 927	9 771	884	14 814	0
Neuhradená strata minulých rokov	-273 918			14 814	259 104
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		492 947			
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Tabuľka č. 31 Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

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	6 639				6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	292 939				292 939
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	1 358				1 358
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 927				
Neuhradená strata minulých rokov	-273 918				
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		9 771			9 771
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491– Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					