

Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2016

Spoločnosť nemá v bežnom roku povinnosť auditu.

A. Všeobecné údaje

1. Obchodné meno: Minerva 2011, s. r. o.
2. Sídlo účtovnej jednotky: Sliačska 10, 831 02 Bratislava
3. Dátum založenia: 25.2.2011
4. Dátum vzniku: 16.4.2011
5. Opis hospodárskej činnosti:
 - kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
 - sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu,
 - sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb,
 - reklamné a marketingové služby,
 - počítačové služby,
 - nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla
6. Priemerný počet zamestnancov: 1
7. Z toho vedúcich zamestnancov: 0
8. Účtovná jednotka v roku 2016 nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.
9. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: riadna (k poslednému dňu účtovného obdobia)
10. Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Valným zhromaždením dňa 30.9.2016

B. Členovia orgánov spoločnosti

1. Štatutárny orgán spoločnosti: Tamás Rapport - konateľ

Štruktúra spoločníkov

Výška podielu na ostatných položkách vlastného imania sa uvádza v prípade, ak sa percentuálny podiel na základnom imaní odlišuje od podielu spoločníkov na ostatných položkách vlastného imania.

Por. číslo	Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
		absolútne	v %		
1.	Tamás Rapport		100	100	
.					

C. Údaje o konsolidovanom celku

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D. Použité účtovné zásady a účtovné metódy

1. Spoločnosť zostavila ročnú účtovnú závierku k 31.12.2016 za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
2. Účtovná jednotka nezmenila účtovné metódy, zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.
3. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov.

Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky:

a) obstarávacou cenou

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

b) obstarávacia cena obsahuje náklady súvisiace s obstaraním:

- dopravné

c) menovitou hodnotou

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

d) vlastnými nákladmi

Spoločnosť nevytvorila majetok vo svojej činnosti.

4. Majetok obstaraný v privatizácii spoločnosť nevlastní.

5. Daň z príjmov za bežné účtovné obdobie

Text	Hodnota
Daň z príjmov z bežnej činnosti splatná	1033,32
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti splatná	0
Daň z príjmov z bežnej činnosti odložená	0
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti odložená	0
Daň z príjmov vyberaná zrážkou podľa §43, ods. 6 ZDP	0
Daňová licencia	0
Zápočet daňovej licencie za predchádzajúci rok	1227,29

6. Dotácie poskytované na obstaranie majetku v bežnom účtovnom období spoločnosť **nemala.**

7. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok.

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku: Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2400 eur, alebo nižšie sa účtuje na ťarchu účtu 518 – Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1700 eur, alebo nižšie sa účtuje na ťarchu účtu 501. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom, že účtovné odpisy dlhodobého majetku sa rovnajú daňovým odpisom.

E. Údaje vykázané na strane aktív súvahy

1. Dlhodobý nehmotný majetok, dlhodobý hmotný majetok, dlhodobý finančný majetok

1a) Oceňovanie dlhodobého majetku

Druh majetku	Riadok účtovnej závierky	Ocenenie na začiatku bežného účtovného obdobia	Ocenenie na konci bežného účtovného obdobia
Dlhodobý nehmotný majetok	03		
Dlhodobý hmotný majetok	04	0	0
<i>Pozemky a stavby</i>	<i>05</i>		
<i>- samostatné hnutelné veci a súbory hnut. vecí</i>	<i>06</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Dlhodobý finančný majetok	09		

2. Pohľadávky podľa splatnosti dlhodobé a krátkodobé

Spoločnosť eviduje pohľadávky podľa splatnosti nasledovne:

Text	Hodnota
Dlhodobé pohľadávky do lehoty splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky do lehoty splatnosti	58 125
Krátkodobé pohľadávky po lehote splatnosti	0
Spolu	58 125

3. Poistenie dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Opis majetku	Poistná suma	Platnosť zmluvy od - do
Motor vozidlo Porsche Cayenne	207,-	PZP - neurčito

F.Údaje vykázané na strane pasív

1. Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

1a) Opis základného imania

Text	Hodnota
Základné imanie celkom	5000
Počet akcií	
Menovitá hodnota akcie	
Základné imanie splatené	
Základné imanie nesplatené	
Vlastné imanie	12 128
Podiel základného imania na celkovej hodnote vlastného imania vyjadrený v %	41%

1b) Rozdelenie účtovného zisku vykázaného v predchádzajúcom účtovnom období

Text	Hodnota
Účtovný zisk:	-
Prídel do zákonného rezervného fondu	183,30
Prídel na zvýšenie základného imania	
Prídel do štatutárnych fondov	
Prídel do ostatných fondov	
Použitie na vyrovnanie straty z minulých rokov	3 482
Dividendy	
Nerozdelený zisk minulých rokov	
Iné rozdelenie zisku	0

2. Krátkodobé rezervy

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Predpokladaný rok použitia
Rezerva dovolenky, odvody	385	288		385	288	2017
Rezervy na energiu sklad		200			200	2017

3. Závazky

3a) Závazky podľa splatnosti

Text	Hodnota
Závazky do lehoty splatnosti	173 445
Závazky po lehote splatnosti	
Spolu:	173 445

3b) Krátkodobé záväzky v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

Text	Riadok účtovnej závierky	Hodnota
Krátkodobé záväzky	38	170 673
Záväzky z obchodného styku	39	107 396
Záväzky voči zamestnancom a zo soc.poist.	40	947
Záväzky voči spoločníkom a iné krátkodobé záväzky	42	50 700
Daňové záväzky	41	11 630

4. Závazky zo sociálneho fondu

Text	Hodnota
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	23
Tvorba sociálneho fondu	34
Čerpanie sociálneho fondu	14
Stav na konci bežného účtovného obdobia	43

F. Informácie o výnosoch

Druh výnosov	Opis	Suma
Tržby za vlastné výkony a tovar (členenie podľa jednotlivých typov výrobkov)	Tržby z predaja tovaru	158 192
	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	18 200
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob		
Výnosy pri aktivácii nákladov		
Finančné výnosy	Kurzové zisky celkom	101
	Kurzové zisky ku dňu zostavenia úctovnej závierky	
	Kurzové zisky, ktoré vznikli pri prepočte majetku a záväzkov pri prechode na EUR k 1.1.2010	
	Kreditné úroky	
Mimoriadne výnosy	Týkajúce sa bežného účtovného obdobia	
	Týkajúce sa predchádzajúcich účtovných období	

G. Informácie o nákladoch

Druh nákladov	Opis	Suma
Náklady za poskytnuté služby <i>Najvýznamnejšie položky</i>	Zriaďovacie náklady	
	Ostatné služby spolu	17 392
	-nájom priestorov	10 220
	-reklama a inzercia	1 661
	-telef. poplatky	677
	ostatné	4 884
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	Osobné náklady	8 170
	Dane a poplatky	0
	Odpisy	
Finančné náklady	Kurzové straty celkom	954
	Ostatné náklady na fin. činnosť – poistenie mot. vozidla	207
	Kurzové straty, ktoré vznikli pri prepočte majetku a záväzkov prechode na EUR k 1.1.2010	
	Bankové poplatky	398

H. Daň z príjmov

Spoločnosť neúčtuje o odloženej dani. Splatná daň z príjmov z bežnej činnosti je vo výške 1 033,32€, úhrada – odpočítaná bola daňová licencia za kalendárny rok 2014 v sume 960,-€ a kalendárny rok 2015 v sume 267,29€

I. Údaje na podsúvahových účtoch

Spoločnosť neviduje na podsúvahových účtoch žiadne informácie.

J. Iné aktíva a iné pasíva

Spoločnosť nemá žiadne podmienené záväzky nevykázané v súvahe.

K. Príjmy a výhody členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Spoločnosť neposkytla žiadne príjmy ani výhody uvedeným členom.

L. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

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

M. Prehľad zmien vlastného imania

Členenie vlastného imania	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Zvýšenie Zníženie	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Vlastné imanie spolu:	774	11354	12128
- základné imanie zapísané do OR (411)	5000		5000
- základné imanie nezapísané do OR (419)			
- vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)			
- emisné ážio (412)			
- rezervný fond a nedeliteľný fond tvorený z kapitálových vkladov (417,418)			
- ostatné kapitálové fondy(413)	8000		8000
- oceňovacie rozdiely nezahrnuté v HV (414,415,416)			
- fondy tvorené zo zisku (421,422,423,427)		183	183
- nerozdelený zisk minulých rokov (428)			
- neuhradená strata minulých rokov (429)	-15 891	3482	-12 409
- účtovný zisk, strata	3 665	7689	11354
- vyplatené dividendy			
- vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa (491)			
- iné zmeny vlastného imania			

N. Iné významné informácie týkajúce sa účtovnej jednotky

V tomto bode sa uvádzajú významné skutočnosti, ktoré obsahom nezapadajú do žiadnej časti poznámok k účtovnej závierke.