

## Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2017

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 2017 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 18.8.2017

### 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 31.12.2017 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	0
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	960,00
Zápočet daňovej licencie za predchádzajúci rok	0

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	37 337
Krátkodobé pohľadávky po lehote splatnosti	0
<b>Spolu</b>	<b>37 337</b>

## 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	8 066
Podiel základného imania na celkovej hodnote vlastného imania vyjadrený v %	61,99%

## 1b) Rozdelenie účtovného zisku vykázaného v predchádzajúcom účtovnom období

<b>Text</b>	<b>Hodnota</b>
Účtovný zisk:	-
Prídel do zákonného rezervného fondu	316,70
Prídel na zvýšenie základného imania	
Prídel do štatutárnych fondov	
Prídel do ostatných fondov	
Použitie na vyrovnanie straty z minulých rokov	11 037,64
Dividendy	
Nerozdelený zisk minulých rokov	
Iné rozdelenie zisku	0

## 2. Krátkodobé rezervy

<b>Druh rezervy</b>	<b>Stav na začiatku bežného účtovného obdobia</b>	<b>Tvorba</b>	<b>Zníženie</b>	<b>Zrušenie</b>	<b>Stav na konci bežného účtovného obdobia</b>	<b>Predpokladaný rok použitia</b>
Rezerva dovolenky, odvoďy	288	383		288	383	2018
Rezervy na energie sklad	200			200	0	

## 3. Závazky

## 3a) Závazky podľa splatnosti

<b>Text</b>	<b>Hodnota</b>
Závazky do lehoty splatnosti	139 685
Závazky po lehote splatnosti	
<b>Spolu:</b>	<b>139 685</b>

## 3b) Krátkodobé záväzky v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

<b>Text</b>	<b>Riadok účtovnej závierky</b>	<b>Hodnota</b>
Krátkodobé záväzky	38	139 260
Záväzky z obchodného styku	39	93 089
Záväzky voči zamestnancom a zo soc.poist.	40	2 743
Záväzky voči spoločníkom a iné krátkodobé záväzky	42	42 125
Daňové záväzky	41	1 303

## 4. Závazky zo sociálneho fondu

<b>Text</b>	<b>Hodnota</b>
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	43
Tvorba sociálneho fondu	54
Čerpanie sociálneho fondu	55
Stav na konci bežného účtovného obdobia	42

**F. Informácie o výnosoch**

<b>Druh výnosov</b>	<b>Opis</b>	<b>Suma</b>
Tržby za vlastné výkony a tovar (členenie podľa jednotlivých typov výrobkov)	Tržby z predaja tovaru	108 734
	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	7 800
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob		
Výnosy pri aktivácii nákladov		
Finančné výnosy	Kurzové zisky celkom	393
	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**

<b>Druh nákladov</b>	<b>Opis</b>	<b>Suma</b>
Náklady za predaj tovaru	Náklady za predaný tovar	86 174
Spotreba materiálu	Spotreba materiálu a energie	1 563
Náklady za poskytnuté služby <i>Najvýznamnejšie položky</i>	Zriaďovacie náklady	
	Ostatné služby spolu	11 798
	-nájom priestorov	10 083
	-reklama a inzercia	1 223
	-telef. poplatky	492
	ostatné	4 144
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	Osobné náklady	14 638
	Dane a poplatky	0
	Odpisy	
Finančné náklady	Kurzové straty celkom	140
	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	559

**H. Daň z príjmov**

Spoločnosť neúčtuje o odloženej dani. Splatná daň z príjmov z bežnej činnosti je vo výške 960,-€ (daňová licencia).

**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:	12128	-4379	8066
- 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)			
- ostané kapitálové fondy(413)	8000		8000
- oceňovacie rozdiely nezahrnuté v HV (414,415,416)			
- fondy tvorené zo zisku (421,422,423,427)	183	317	500
- nerozdelený zisk minulých rokov (428)			
- neuhradená strata minulých rokov (429)	-12 409	11037	-1372
- účtovný zisk, strata	11354	-15416	-4062
- 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.