

## ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

Obchodné meno účtovnej jednotky: MARTIMEX – DATEKO a. s.  
Sídlo: Červenej armády 1, 036 01 Martin  
Dátum založenia: 12.12.1991  
Dátum vzniku: 31.12.1991

### Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

podnikateľské poradenstvo, účtovníctvo  
činnosť účtovných poradcov  
vedenie účtovnej evidencie  
organizovanie školení v oblasti účtovníctva a daňovej legislatívy  
sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľných živností  
poskytovanie software – predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom

### Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov		
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	6	6
počet vedúcich zamestnancov	2	2

## INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa v zmysle §22 zákona č. 43182002 Z z. v znení platných zmien a doplnkov, nezahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky žiadnej konsolidujúcej účtovnej jednotky.

## ĎALŠIE INFORMÁCIE

### POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

#### a) Všeobecné účtovné zásady

Účtovná závierka bola zostavená ako riadna za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti .

#### b) Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

### **c) Oceňovanie jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**

#### **Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok**

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.) Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky a kurzové rozdiely.

#### **Peňažné prostriedky a ceniny**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

#### **Pohľadávky**

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou pri ich vzniku a obstarávacou cenou pri postúpení pohľadávky a nadobudnutí pohľadávky vkladom do základného imania, t. j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje opravnými položkami k pochybným a nevykonalným pohľadávkam.

#### **Záväzky**

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

#### **Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

#### **Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

#### **Rezervy**

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

### **d) Odpisový plán pre dlhodobý majetok**

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené pre účtovné i daňové odpisovanie vychádzajúc z lineárnych odpisov majetku zaradeného do 1. odpisovej skupiny. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca uvedenia majetku do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z rovnakej doby odpisovania ako pre daňové odpisy a pri použití zhodnej metódy odpisovania buď lineárne alebo zrýchlene. Účtovné odpisy sa začínajú uplatňovať prvým dňom mesiaca uvedenia do používania.

Pozemky a umelecké diela sa neodpisujú.

## INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

### Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivov. náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarav. DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Vstupná cena								
Stav k 1.1.		18649						18649
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav k 31.12.	0	18649	0	0	0	0	0	18649
Oprávky								
Stav k 1.1.		18649						18649
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav k 31.12.	0	18649	0	0	0	0	0	18649
Opravné položky								
Stav	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková cena								
Stav k 1.1.								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav k 31.12.	0	0	0	0	0	0	0	0

### Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Pozemky	Stavby	Samost. hnut. veci a sub.HV	Zákl.stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarav. DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
Vstupná cena								
Stav k 1.1.			23 558					23558
Prírastky			377					377
Úbytky			249					249
Presuny								0
Stav k 31.12.	0	0	23686	0	0	0	0	23686
Oprávky								
Stav k 1.1.			21 912					21912
Prírastky			873					873
Úbytky								0
Presuny								0
Stav k 31.12.	0	0	22785	0	0	0	0	22785
Opravné položky								
Stav	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková cena								
Stav k 1.1.			1 646		0	0	0	1 646

Stav k 31.12.	0	0	901	0	0	0	0	901
---------------	---	---	-----	---	---	---	---	-----

### Pohľadávky - opravné položky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

krátkodobé pohľadávky	31.12.m.r.	tvorba	zníženie	zrušenie	31.12. b. r.
Pohľadávky z obchodného styku	2204				2204
Pohľadávky voči MUJ					
Ostatné pohľadávky					0
Spolu	2204	0	0	0	2204

### Pohľadávky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

krátkodobé pohľadávky	31.12. b.r.	31.12.m.r.
pohľadávky v lehote splatnosti		
Pohľadávky voči MUJ		
pohľadávky po lehote splatnosti	7508	4936
Spolu	7508	4936

Všetky pohľadávky sú so zostakovou dobou splatnosti do jedného roka.

### Významné položky časového rozlíšenia

	k 31.12. bež.r.	k 31.12. min.r.
náklady budúcich období – leasing		
náklady budúcich období - poisťné	209	209
ostatné náklady budúcich období	262	295
príjmy budúcich období		

## INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

### Vlastné imanie

#### Opis základného imania

Text		Poznámka
Základné imanie splatené	33200	
Základné imanie nesplatené		
Počet akcií	1000	
Menovitá hodnota akcie	33,2	
Vlastné imanie	20291	
Podiel ZI na hodnote VI v %	0	

### Rozdelenie účtovného zisku, vysporiadanie straty z minulého obdobia

Valné zhromaždenie rozhodlo o výsledku hospodárenia za min. rok nasledovne

	eur
zisk	9241
prevod na uhradu straty min. rokov	8241
použitie na tvorbu sociálneho fondu	1000

**Rezervy****bežné účtovné obdobie**

	stav k 31.12. m.r.	tvorba	použitie	zrušenie	stav k 31. 12. b.r.
mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia	1376	3121	1376		3121
zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky					0
záručné opravy					0
rabat odberateľom					0
odstupné pracovníkom					0
iné					0
<b>spolu</b>	<b>1 376</b>	<b>3 121</b>	<b>1 376</b>	<b>0</b>	<b>3 121</b>

**Závazky**

	k 31.12. bež. roku	k 31.12. min. roku
<b>krátkodobé záväzky po lehote splatnosti</b>		
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka:	714	874
<b>spolu krátkodobé záväzky</b>	<b>714</b>	<b>874</b>

**Sociálny fond**

	k 31.12. bež.r.	k 31.12. min.r.
stav k 1. januáru	211	221
tvorba na ťarchu nákladov	339	328
tvorba zo zisku	1000	
čerpanie	146	338
<b>stav k 31. decembru</b>	<b>1404</b>	<b>211</b>

## INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

### Výnosy za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb

	bež. rok	min. rok	Teritórium
účtovnícke služby	113570	113658	SR
spolu	113570	113658	

### Informácie o čistom obrate

	bež. rok	min. rok
Tržby z predaja služieb	113570	113658

## INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

### Náklady na poskytnuté ostatné služby – významné položky

	bež. rok	min. rok
audítorské služby	0	0
telekomunikačné náklady (poštovné, telefónne hovory..)	893	928
nájomné	6367	6367
náklady na inzerciu, reklamu		
právne a notárske služby		
update software	1916	1916
internet, sieť a licenčný poplatok	720	750
ostatné	2220	1194
spolu	12116	11155

## INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	bežný rok			minulý rok		
	základ dane	daň v eur	daň v %	základ dane	daň v eur	daň v %
výsledok hospodárenia pred zdanením	4934			10518		
z toho teoretická daň 22%		1036	21%		2314	22%
položky pripočítateľné k zákl. dane	389	82	1,66%	133	29	0,28%
položky odpočítateľné od zákl. dane	0	0	0,00%	0	0	0,00%
odpočet daňovej straty	0	0	0,00%	4341	955	9,08%
medzisúčet	5323	1118	22,66%	6310	1388	13,20%
splatná daň		1118	22,66%		1388	13,20%
dopočet do daňovej licencie a jej zápočet		0			-111	-1,06%
celková vykázaná daň		1118	22,66%		1277	12,14%

**INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**

Účtovná jednotka neeviduje majetok prijatý do úschovy, odpísané pohľadávky ani ďalšie položky.

**INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**

Účtovná jednotka neeviduje možné záväzky nevykázané v súvahe.

**INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Členom štatutárnych a dozorných orgánov neboli poskytnuté peňažné ani nepeňažné a iné plnenia.

**INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB****Zoznam spriaznených osôb**

MARTIMEX akciová spoločnosť – materská  
 Martimex – holding  
 Martimex-Marine trading  
 Martimex - ALFA

**INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nenastali žiadne významné skutočnosti.

**PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA**

	v eur				
	k 31.12. min. roku	prírastky	úbytky	presuny	k 31.12. bež. roku
<b>Základné imanie</b>	33200	0	0	0	33200
Základné imanie	33200				33200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
<b>Kapitálové fondy</b>	0	0	0	0	0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov					0
Oceň.rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceň.rozdiely z kapitálových účastín					0
<b>Fondy zo zisku</b>	6633	0	0	0	6633
Zákonný rezervný fond	6633				6633
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
<b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>	-31599	0	0	8241	-23358
Nerozdelný zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov	-31599			8241	-23358
<b>Výsledok hospodárenia bežného roku</b>	9241	3816	1000	-8241	3816
<b>SPOLU</b>	17475	3816	1000	0	20291