

Poznámky Úč POD 3 - 04

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky  
zostavenej k 31.12. 2017

v  - eurocentoch  - celých eurách \*)

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok  
      do

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od       do

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka

\*)  
 - riadna  
 - mimoriadna  
 - priebežná

Účtovná závierka

\*)  
 - zostavená  
 - schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

.   .

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

U N S E E N s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky, Ulica, číslo

K A R P A T S K É N Á M . 1 0

PSC

Názov obce

B R A T I S L A V A

Číslo telefónu

0 /

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 21.3.2018	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

\*) Vyznačuje sa

X

## A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: UNSEEN s. r. o.  
Sídlo: Karpatské nám. 10, Bratislava  
Dátum založenia: 03.12.2008  
Dátum vzniku (zápis v OR): 03.12.2008  
(Obchodný register Okresného súdu Bratislava)

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: vid' OR  
Prípravné práce pre stavby.  
Výroba a oprava odevov  
Podnikateľské poradenstvo

A.d) Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ručiacim spoločníkom:

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Ostatné dôležité skutočnosti

A.e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

riadna  mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

rozdelenie  zlúčenie  splynutie  zmena právnej formy   
začiatok likvidácie  koniec likvidácie  vyhlásenie konkurzu  zrušenie konkurzu

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

## C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

C.a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou: x

C.b) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka; uvádza sa aj obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou: x

C.c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať: x

Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky: x

## E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:  áno  nie

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód:

Účtovné zásady a metódy boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitnosťami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie
Zmena štruktúry položiek súvahy a výkazu ziskov a strát v stĺpci	Zmena zákona	Bez vplyvu na výsledok hospodárenia a vlastné imanie
X	X	X

**E.c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:**

**Podnik nakupoval v danom roku nehmotný investičný majetok**

1) Nehmotný investičný majetok nakupovaný podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

- obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:

dopravné provízie                      skonto                      poisťné                      clo  
Spoločnosť neúčtoval o nehmotnom investičnom majetku

**Podnik tvoril vlastnou činnosťou nehmotný investičný majetok**

2) Nehmotný investičný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:

priame náklady                      nepriame náklady spojené s výrobou                      inak: .....

Nehmotný investičný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade, ak vlastné náklady sú vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku.

Spoločnosť netvorila vlastnou činnosťou NIM

**Podnik v bežnom roku nakupoval hmotný investičný majetok**

3) Hmotný investičný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- obstarávacia cena, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení

dopravné provízie                      poisťné                      clo

**Podnik v bežnom roku tvoril hmotný investičný majetok vlastnou činnosťou**

4) Hmotný investičný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:

priame náklady                      nepriame náklady (výrobná réžia) súvisiace s vytvorením hmotného majetku                      inak: .....

**Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere**

5) Podiely na základnom imaní spoločností, cenné papiere a deriváty oceňoval:

obstarávacou cenou pri nákupe a predaji

pri nákupe obstarávacou cenou a pri predaji váženým aritmetickým priemerom, (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakej mene)

metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene)

inak:

Spoločnosť neúčtoval o cenných papieroch

**Podnik nakupoval zásoby**

Účtovanie obstarania a úbytku zásob.

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania, ÚT I, čl. 2.

— spôsobom A účtovania zásob

- spôsobom B účtovania zásob

6) Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení

dopravné provízie                      poisťné                      clo

Spoločnosť neúčtovala v danom účtovnom období o zásobách

**Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou**

7) Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

- podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení:

- priame náklady

- časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním.

Spoločnosť netvorila v bežnom roku zásoby vlastnou činnosťou

**Podnik oceňoval peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky**

- 8) Peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku, záväzku pri ich vzniku oceňoval menovitou hodnotou.  
 9) Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí, pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania a záväzky pri ich prevzatí oceňoval obstarávacou cenou.

**Podnik prijal darovaný majetok**

10) Majetok nadobudnutý darovaním oceňoval **reprodukčnou obstarávacou cenou**, s výnimkou peňažných prostriedkov a cenín a pohľadávok ocenených menovitými hodnotami.

**Podnik má novozistený majetok pri inventarizácii**

11) Novozistený majetok podnik oceňoval **reprodukčnou obstarávacou cenou**.

**E.d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku:**

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
IM nadobudnutý do r.2004			Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú
IM nadobudnutý od r.2005			Účtovné a daňové sa nerovnajú

- ~~Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002, dodržiavala sa zásada jeho odpísania v účtovníctve najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného investičného majetku **sa nerovnajú**.~~
- ~~Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z toho, že vzal za základ spôsob odpisovania podľa daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného investičného majetku **sa rovnajú**.~~
- Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:
- Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaradovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú**.
- Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú**. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

**E.e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:**

Majetok	Ocenenie	Výška dotácie

**1. 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	1	0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1	0
počet vedúcich zamestnancov	1	0

**2. Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia**





Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia			6267							6267
Stav na konci účtovného obdobia			0							0

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

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>			
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	960		960
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	8346		8346
Sociálne poistenie	155		155
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>8346</b>		<b>8346</b>

Tabuľka č. 2

<b>Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>	<b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b>
a	b	C
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	8346	8346
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	8346	8346
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>		

18. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

<b>Názov položky</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>	<b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b>
Pokladnica, ceniny	1140	1140
Bežné bankové účty	38	20
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>1178</b>	<b>1160</b>

22. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

<b>Opis položky časového rozlíšenia</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>	<b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b>
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		0
-web		0

Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		
		0

24. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	4361
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	4361
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>4361</b>

26. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	27831	32590
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	27831	29977
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>		0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>		0

35. 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)	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)
---------------	--	--	--

a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Služby	5700	6944				
Tovar	0	2879				
Ost.prev. vynosy	162					
Predaj majetku	2087					
<b>Spolu</b>	<b>7949</b>	<b>10766</b>				

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	5700	6944
Tržby za tovar	0	2879
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	2087	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	162	0
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>7949</b>	<b>10766</b>

39. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	0	0
<i>náklady na predaný tovar</i>	<i>0</i>	<i>1113</i>
služby	375	261
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	0
Osobne náklady	652	0
Ostatné náklady	15	9884
Odpisy	2090	2090
<b>Finančné náklady, z toho:</b>		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Bankove poplatky	5	147

41. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane E	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	4830	x	x	-2729	x	x
teoretická daň	x		22	X		22
Daňovo neuznané náklady	14			10144		
Výnosy nepodliehajúce dani						
Umorenie daňovej straty	0			0		
Spolu	4844			7415		
Splatná daň z príjmov	1014			1631		
Odložená daň z príjmov	x			X		
Celková daň z príjmov	1014			671		

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie D
Vladimír Školík	08	33043	29977

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

Tabuľka č. 1

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	6639				6639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	362				362
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	5044				5044
Neuhradená strata minulých rokov	-28 682		760		-28 682
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-760	-4360	760		-4360
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

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	6639				6639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	362				362
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	5044				5044
Neuhradená strata minulých rokov	-28682	4361			-33043
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4361	1014	4361		1014
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

