

**POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2017**

Zostavené podľa Opatrenia č. MF/23378/2014-74 (FS č. 12/2014), ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre malé účtovné jednotky

(mena –Eur)

**A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE****1. Základné údaje o vzniku spoločnosti**

Názov spoločnosti :	<b>SAFTRA IMAGINE s.r.o.</b>
Sídlo spoločnosti:	<b>Jesenná 5, 040 01 Košice</b>
Dátum založenia spoločnosti:	<b>29.09.2016</b>
Dátum zápisu spoločnosti do obchodného registra:	<b>29.09.2016</b>
Identifikačné číslo organizácie (IČO):	<b>50 456 113</b>
Daňové identifikačné číslo (DIČ) :	<b>212 035 5072</b>

**2. Predmet činnosti spoločnosti :**

podľa výpisu z obchodného registra zapísaný v OR Okresného súdu Košice I.  
Oddiel: Sro , Vložka číslo: 39949/V

**Hlavné činnosti spoločnosti sú:**

Výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied

**3. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za obdobie kalendárny rok 2017.

**4. Údaje o skupine účtovných jednotiek v súvislosti s konsolidáciou: nekonsolidujeme**

Účtovná jednotka nie je materskou účtovnou jednotkou a nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona o účtovníctve.

**5. Informácie o počte zamestnancov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	2	1
počet vedúcich zamestnancov	1	1

**B. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH****a) Východiska na zverejnenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti

**b) Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady** neboli v účtovnej jednotke menené**c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov****1. Zásoby obstarané kúpou**

Účtovná jednotka nakupuje materiál podľa potreby - netvorí zásoby, materiál účtuje priamo do spotreby.

**2. Pohľadávky**

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou

Krátkodobé a dlhodobé pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti, sa účtujú zvlášť na samostatných analytických účtoch a v závierke sú vykázané samostatne

**3. Krátkodobý finančný majetok****Peňažné prostriedky a ceniny**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

**4. 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 nákladov a výnosov s účtovným obdobím.

**5. Záväzky vrátane rezerv**

Záväzky pri vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou

Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou

**6. 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 nákladov a výnosov s účtovným obdobím.

**7. Daň z príjmov za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odložená do budúcich účtovných období**

Zrazená daň nebola započítaná na úhradu daňovej povinnosti.

**8. Cudzia mena**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

**C. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY****1. Informácie 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>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Krátkodobé 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			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Tabuľka č. 2

<b>Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti</b> a	<b>Bežné účtovné obdobie</b> b	<b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b> c
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka		
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	

## 2. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

<b>Názov položky</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>	<b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b>
Pokladnica, ceniny	4 968	
Bežné bankové účty	17	6 419
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>4 985</b>	<b>6 419</b>

## D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

### 1. Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

<b>Názov položky</b>	<b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b>
<b>Účtovný zisk</b>	<b>406</b>
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	406
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
<b>Spolu</b>	<b>406</b>

**2. Informácie o záväzkoch z obchodného styku podľa lehoty splatnosti**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane (321, 326)	746	1 011
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>746</b>	<b>1 011</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov (474)		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**3. Informácie o štruktúre krátkodobých záväzkov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky z obchodného styku	746	200
Záväzky voči spoločníkom a členom (365, 366)	300	330
Záväzky voči spoločníkom a členom zo ZČ(Mzda)	196	181
Záväzky zo sociálneho poistenia (SP, VŠZP)	510	102
Daňové záväzky a dotácie (DzMV, DzPPO)	540	198
Záväzky voči zamestnancom - mzdy	594	
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>2 885</b>	<b>1 011</b>

**4. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>2</b>	<b>0</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	17	2
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>17</b>	<b>2</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>		
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>19</b>	<b>2</b>

**E. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝCH VO VÝNOSOCH****1. Informácie o čistom obrate**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	10 000	2 000
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>10 000</b>	<b>2 000</b>
výnosy - poplatky	220	

**F. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝCH V NÁKLADOCH****1. Informácie o nákladoch po zdanení**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>4 922</b>	<b>337</b>
Propagácia, inzercia,	0	9
Ekonomické služby	822	200
Školenie a konzultácie	71	30
Cestovné	2 680	
Reprezentačné	472	95
Ostatné služby (telefón, poštovné, repre, overenie listín)	877	3
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>5 136</b>	<b>1 203</b>
Spotreba materiálu	53	253
Mzdové a sociálne náklady (52)	4 343	569
Poplatky	200	183
Daň z príjmu PO	480	198
Daň z MV	60	
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>129</b>	<b>54</b>
Bankové poplatky	129	54
<b>Náklady spolu</b>	<b>10 187</b>	<b>1 594</b>

**G. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV****1. Informácie 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:	513		21	603		22
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	1 204			295		
Výnosy nepodliehajúce dani						
Umorenie daňovej straty						
<b>Spolu</b>	<b>1 717</b>			<b>898</b>		
Splatná daň z príjmov	361			198		
Kladný rozdiel DL	119			x		
Daň na úhradu - DL	480			198		

**H. INFORMÁCIE O PREHLÁDE ZMIEM VLASTNÉHO IMANIA****1. Informácie o zmenách vlastného imania**

Položka vlastného imania <b>a</b>	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <b>b</b>	Prírastky <b>c</b>	Úbytky <b>d</b>	Presuny <b>e</b>	Stav na konci účtovného obdobia <b>f</b>
<b>Základné imanie</b>	<b>5 000</b>				<b>5 000</b>
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					
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			406		406
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	406	33	- 406		33
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
<b>Vlastné imanie</b>	<b>5 406</b>	<b>33</b>	<b>- 0</b>		<b>5 439</b>

Do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné udalosti, ktoré by mali vplyv na účtovnú jednotku.

**I. OSTATNÉ INFORMÁCIE**

- Informácie o výlučnom práve poskytovať služby vo verejnom záujme:  
**Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.**
- Informácie o osobitnej kategórii priemyselnej výroby (§23d/6ZoU):  
**Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň**
- Informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci (§23d/6 ZoU):  
**Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň**

Vyhotovil: Macková

Schválil: konateľ spoločnosti  
Ing.Mgr. Juraj Jakabčín

