

Čl. I Všeobecné informácie

I.1 Obchodné meno účtovnej jednotky: CREATIVE SCREAM, s.r.o.
Sídlo účtovnej jednotky: Štúrova 17, 031 80 Liptovský Mikuláš
Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:
 elektroenergetika, prenájom nehnuteľností, developerská a stavebná činnosť

I.2 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:
 18.07.2018

I.3 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Riadna Mimoriadna

I.5 Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	5	4

Čl. III Informácie o prijatých postupoch

III. 1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

áno nie

III.2 Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného ZoÚ, s osobitosťami:

III. 4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
DHM obstaraný kúpou	obstarávacia cena	obstarávacia cena
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena	obstarávacia cena
Pohľadávky	menovitá hodnota	menovitá hodnota
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	menovitá hodnota	menovitá hodnota
Záväzky	menovitá hodnota	menovitá hodnota
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	menovitá hodnota	menovitá hodnota
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov	v zmysle Zákona č. 595/2003 Z. z. Zákon o dani z príjmov	

III.4 c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv

Určenie ocenenia záväzkov	Odhad ocenenia rezerv
Rezervy na nevyčerpané dovolenky	priemerný hodinový zárobok zamestancov

III.4 g) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
automobily	4 roky	25,00 %	rovnorné odpisovanie
Vzorkový panel	12 rokov	8,33 %	rovnorné odpisovanie
Technológia	12 rokov	8,33 %	rovnorné odpisovanie
Nehnutelnosti	20 rokov	5,00 %	rovnorné odpisovanie
Archívne regále	6 rokov	16,66%	rovnorné odpisovanie
Televízor	4 roky	25%	rovnorné odpisovanie

<input checked="" type="checkbox"/>	Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú . technológia, vzorkový panel, nehnuteľnosti
-------------------------------------	---

<input checked="" type="checkbox"/>	Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú . Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaraďovania do konca roka. automobily, nehnuteľnosti, televízor, archívne regále
-------------------------------------	---

III.5 Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období

Druh opravy	Suma	Popis chyby a vplyvu opravy
Oprava významných chýb minulých		
Oprava nevýznamných chýb minulých	60	Oprava odpisov pre dva automobily

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

IV.3 a) Informácie o záväzkoch

Názov položky	BO	PO
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0 Eur	0 Eur

IV.3 b) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Druh formy zabezpečenia záväzku	Hodnota záväzku zabezpečená	
	Záložným právom	Inou formou zabezp.
Účelový úver - záložné právo k nehnuteľnosti	35 874	x
Leasing na nehnuteľnosť	x	273 877

IV.5 Informácie o výnosoch a nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Tabuľka č. 1

Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
náhrada škody	67 212	0
elektroinštalačné práce - nová elektrická prípojka	61 995	0

Ďalšie dôležité informácie o výnosoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

Náhrada škody - z dôvodu likvidácie spoločnosti Lumius Slovakia, s. r. o. "v likvidácii" pričom táto spoločnosť nebola schopná plniť dodávky elektrickej energie podľa platnej hospodárskej zmluvy.

elektroinštalačné práce - nová elektrická prípojka pre odberateľa v MDS Liptovský Mikuláš, realizáciou sa výrazne zvýšila dodávka elektrickej energie. Základný výnos je prípojka a následne cez túto prípojku dodávka elektrickej, ktorej zvýšenie nie je uvedené v tabuľke ale je súčasťou výnosou z predaja elektrickej energie.

Tabuľka č. 2

Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
opravy nehnuteľností	74 344	68 605

Ďalšie dôležité informácie o nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

opravy nehnuteľností

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach**V.3 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch**

Druh podmieneného majetku	Hodnota	
	BO	PO
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky	158 971 Eur	158 971 Eur
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		

Ďalšie dôležité informácie o sumách na podsúvahových účtoch:

141 348,00 - 'Maytex, a.s. - v konkurze

5 075,74 - Sven Vatrť - ROSSI a.t.c. - súdne a exekučné konanie

6 323,38 - SCHNELL s.r.o. - súdne a exekučné konanie

1 191,58 - Igor Bella - súdne a exekučné konanie

5 033,47 - EKORENTAL s.r.o. - súdne a exekučné konanie