

## Príloha č. 3a k opatreniu č. 4455/2003-92

Poznámky Úč POD 3 - 04

## POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky  
zostavenej k 31.12.2018v  - eurocentoch  - celých eurách \*)Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok  
0 1 2 0 1 8 do 1 2 2 0 1 8

Za bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 7 do 1 2 2 0 1 7

Dátum vzniku účtovnej jednotky

0 7 1 2 2 0 0 4

Účtovná závierka

\*)

 - riadna  
 - mimoriadna  
 - priebežná

Účtovná závierka

\*)

 - zostavená  
 - schválená

IČO

3 6 2 6 6 6 4 7

DIČ

2 0 2 1 9 1 9 3 5 0

Kód SK NACE

4 6 1 9 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

K o l i b a F. G. s p o l. s r. o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

M l i e č a n y

Číslo

1 4 7

PSČ

9 2 9 0 1

Názov obce

D u n a j s k á S t r e d a

Číslo telefónu

0 3 1 / 5 9 0 1 2 0 3

Číslo faxu

0 3 1 / 5 9 0 1 2 1 3

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 25.06.2019	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

## A. VŠEOBECNÉ ÚDAJE

1. Obchodné meno účtovnej jednotky: Koliba F.G., s.r.o.  
2. Sídlo účtovnej jednotky: Mliečany 147, 929 01 Dunajská Streda  
3. Dátum založenia:  
4. Dátum vzniku: 07.12.2004  
5. Opis hospodárskej činnosti: obchodná činnosť – kúpa a predaj tovaru  
6. Priemerný počet zamestnancov: 0 z toho vedúcich zamestnancov: 0  
7. Účtovná jednotka je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách  
 áno  nie

a) účtovná jednotka, ktorá je právnickou osobou

- ku dňu zániku  
 k poslednému dňu účtovného obdobia (riadna)  
 ku dňu zrušenia bez likvidácie  
 ku dňu predchádzajúcemu deň vstupu do likvidácie, alebo deň účinnosti vyhlásenia konkurzu alebo vyrovnania  
 ku dňu skončenia likvidácie  
 ku dňu právoplatného rozhodnutia o zrušení konkurzu  
 iný

9. Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená:  
- schvaľujúci orgán účtovnej jednotky: valné zhromaždenie, dátum schválenia: 11.12.2018

## B. ČLENOVIA ORGÁNOV SPOLOČNOSTI:

1. Štatutárny orgán konatelia členovia: Farkas Gergely, Farkas Balázs  
2. Dozorný orgán \_\_\_\_\_ členovia: \_\_\_\_\_  
3. Iný orgán \_\_\_\_\_ členovia: \_\_\_\_\_

### 4 Štruktúra spoločníkov, akcionárov

Por. číslo	Spoločník, akcionár	Výška podielu na		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako
		absolútne	v%		
I.	Gergely Farkas	6638,78	100.00%	100%	
	celkom	6638,78	100.00%	100%	

## C. ÚDAJE O KONSOLIDOVANOM CELKU - účtovnej jednotky sa to netýka

## D. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti  
 áno  nie
2. Zmeny účtovných zásad a metód – v roku 2018 neboli žiadne zmeny v účtovných zásadách ani v metódach
3. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov
4. Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky  
 ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu  
 ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka  
 k inému dňu v priebehu účtovného obdobia
- 3a Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky:  
- obstarávacou cenou – účtovná jednotka v sledovanom roku neobstaral dlhodobý majetok  
 dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou  
 dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou  
 dlhodobý finančný majetok  
 zásoby obstarané kúpou  
 pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí

- záväzky pri ich prevzatí  
 krátkodobý finančný majetok obstaraný kúpou  
 Obstarávacia cena obsahuje náklady súvisiace s obstaraním:

- provízia  
 dopravné  
 poisťné  
 iné

- menovitou hodnotou:

- peňažné prostriedky a ceny  
 záväzky pri ich vzniku  
 pohľadávky pri ich vzniku

- vlastnými nákladmi: - v roku 2018 žiaden majetok nebol ocenený vlastnými nákladmi, nakoľko žiaden majetok nebol vytvorený vlastnou činnosťou

- reprodukčnou obstarávacou cenou – v žiaden majetok nebol ohodnotený reprodukčnou obstarávacou cenou  
 3b Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka - reálnou hodnotou nebol ohodnotený žiaden majetok

4. Majetok obstaraný v privatizácii – žiaden majetok nebol obstaraný v privatizácii

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	
Daň z príjmov z bežnej činnosti odložená	

6. Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku v bežnom účtovnom období – v príslušnom roku účtovná jednotka nedostala žiadne dotácie na obstaranie majetku

7. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok – sledovanom roku účtovná jednotka netvorila odpisový plán

#### E. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

##### 1. Dlhodobý nehmotný majetok

1a) Ocenenie dlhodobého nehmotného majetku - účtovná jednotka nevlastní dlhodobý nehmotný majetok

2b) Ocenenie dlhodobého hmotného majetku - účtovná jednotka nevlastní dlhodobý hmotný majetok

##### 3. Dlhodobý finančný majetok – účtovná jednotka nevlastní dlhodobý finančný majetok

4. Dlhodobý hmotný, nehmotný a finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať – nemá zriadené záložné právo na svoj majetok.

5. Účtovná jednotka nemala žiadne zmeny v sledovanom roku

6. Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania – neúčtovala o také účtovné prípady.

7. Zásoby - účtovná jednotka neúčtovala v sledovanom roku opravné položky k zásobám

8. V sledovanom roku účtovná jednotka nevykonala výskumnú a vývojovú činnosť.

9. Zákazková výroba – účtovná jednotka neúčtovala zákazkovú výrobu

10. Pohľadávky – účtovná jednotka v sledovanom roku nemala žiadne pohľadávky

10a) V príslušnom roku účtovná jednotka netvorila opravné položky k pohľadávkam.

10b) Pohľadávky podľa splatnosti

Text	Hodnota
Pohľadávky do lehoty splatnosti	
Pohľadávky po lehote splatnosti	56.940,85 €

10c) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia ÚJ neviduje.

10d) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo – účtovná jednotka nemá

11. Účtovná jednotka neviduje žiadnu odloženú daňovú pohľadávku.

##### 12. Krátkodobý finančný majetok

12a Významné zložky krátkodobého finančného majetku

Opis krátkodobého finančního majetku	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pokladničná hotovosť	50,51 €	3 182,50 €	3 096,01 €	137,00 €
Bankový účet	9,67 €	13 097,88 €	13 054,03 €	53,52 €
				0,00 €
celkom	60,18 €	16 280,38 €	16 150,04 €	190,52 €

12b) Ku krátkodobému finančnému majetku neboli v príslušnom roku tvorené opravné položky.

12c) Účtovná jednotka neviduje krátkodobý finančný majetok na *bolo zriadené záložné právo, ani krátkodobý finančný majetok pri ktorom by bol obmedzené právo s ním nakladať*

12d) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účt.závierka reálnou hodnotou, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania – v sledovanom období účtovná jednotka nemala také prípady.

**13. Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období – ÚJ v sledovanom roku neúčtovala o prípadoch časového rozlíšenia NBO a príjmov budúcich období**

**14. Poistenie dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku – ÚJ nevlastní dlh.majetok**

**15. Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva ÚJ na základe zmluvy o výpožičke – ÚJ nemá taký majetok.**

**16. Nadobudnutý alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, ktorého vlastnícke právo nebolo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva – účtovná jednotka nemá takýto majetok.**

**17. Goodwill – účtovná jednotka neviduje taký druh majetku.**

#### F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV

1. Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

la Opis základného imania

Text	Hodnota
Základné imanie celkom	6.638,78 €
Základné imanie splatené	6.638,78 €
Základné imanie nesplatené	
Vlastné imanie	-31.959,44 €

**1b) Rozdelenie účtovného zisku – vysporiadanie účtovnej straty - vykazaného v predchádzajúcich dvoch účtovných obdobi**

Text	r.2015	r.2016	r.2017
<i>Účtovný zisk/strata:</i>			
Prídel do zákonného rezervného fondu			
Prídel na zvýšenie základného imania			
Prídel do štatutárnych fondov			
Prídel do ostatných fondov			
Použitie na vyrovnanie straty z minulých rokov			
Dividendy			
Nerozdelený zisk minulých rokov			
Prevod na neuhradenú stratu z minulých rokov	-2.244,00	-6.413,46	-7.994,80
Iné rozdelenie zisku/úhrada straty			

**1c) ÚJ alebo ňou ovládané osoby vlastnia vlastné akcie a podiely na ZI – v ÚJ nie sú také osoby**

**1d) Účtovná jednotka neúčtovala o nákladoch a výnosoch priamo na účty vlastného imania**

1e) Prehľad o nákladoch a výnosoch, ktoré boli účtované priamo na účty vlastného imania – účtovná jednotka neúčtovala o nákladoch a o výnosoch priamo na účty vlastného imania

2. Rezervy - v sledovanom roku účtovná jednotka nevytvorila rezervy

### 3. Závazky

3a Závazky podľa splatnosti

Text	Hodnota
Závazky do lehoty splatnosti	480,00 €
Závazky po lehote splatnosti	1534,92 €

3b Krátkodobé záväzky v členení podľa jednotlivých položiek súvahy (do jedného roka)

Opis záväzku	Riadok súvahy	Hodnota
Závazky z obchodného styku		1.440,00 €

3c) Účtovná jednotka nemá žiadne dlhodobé záväzky nad jeden rok

3d) Účtovná jednotka nemá žiadne záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

4. Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku – nevykazuje odložený daňový záväzok.

5. Závazky zo sociálneho fondu – v sledovanom roku účtovná jednotka nevytvorila sociálny fond

6. Vydané dlhopisy – účtovná jednotka neviduje dlhopisy.

7. Bankové úvery, pôžičky, finančné výpomoci – v sledovanom roku ÚJ nemala bankové úvery, pôžičky a ani finančné výpomoci

8. ÚJ neviduje významné položky časového rozlíšenia výdavkov BO a ani výnosov budúcich období.

9. Významné položky derivátov – účtovná jednotka neviduje položky derivátov

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH – v sledovanom roku účtovná jednotka mala výnosy.

Druh výnosov	Opis	Suma
Tržby za vlastné výkony a tovar (členenie podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb)	Tržby za tovar	3.182,50 €
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti		
Finančné výnosy	Kurzové zisky celkom	
	Kurzové zisky ku dňu zostavenia účtovnej závierky	
	Prijaté úroky	
Mimoriadne výnosy	Týkajúce sa bežného účtovného obdobia	
	Týkajúce sa predchádzajúcich účtovných období	

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH – v EUR

Druh nákladov	Opis	Suma
Náklady za poskytnuté služby	Ostatné služby	2.343,92 €
	Spotreba materiálu	1.089,04 €
Ostatné základy z hospodárskej činnosti	Dane a poplatky	
	Ostatné pokuty a penále	
Finančné náklady	Kurzové straty celkom	
	Kurzové straty ku dňu zostavenia účtovnej závierky	
	Ostatné fin.náklady	155,97 €
Mimoriadne náklady	Týkajúce sa bežného účtovného obdobia	
	Týkajúce sa predchádzajúcich účtovných období	

**I. DAŇ Z PRÍJMOV**

1. Účtovná jednotka neúčtovala prípady odloženej dane.
2. Účtovná jednotka nevykazuje odloženú daň z príjmov, ktorá by sa vzťahovala k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov.
3. Zmena sadzby dane z príjmov. ÚJ neviduje zmeny sadzby dane z príjmov, ktorá by ovplyvnila výpočet odložených daní.

**J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH – neviduje majetok na podsúvah.účtoch.**

**K. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA – nevykazuje iné aktíva a iné pasíva, ktoré nie sú zapísané v súvahe.**

1. ÚJ nevykázala príjmy a výhody členov štat.orgánov, doz.orgánov a iných orgánov spoločnosti.

**M. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**

3. Zoznam obchodov ÚJ dohodnutých s ovládanou a ovládajúcou osobou bez ohľadu na to, či sa obchody medzi nimi v bežnom účtov.období uskutočnili alebo neuskutočnili – ÚJ neviduje také obchody.

**N. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DANI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY - účtovná jednotka nevie o takýchto skutočnostiach.**

**O. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA v EUR**

Členenie vlastného imania	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Zvýšenie Zníženie	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Vlastné imanie spolu:	-31075,78	883,66	-31959,44
-základné imanie zapísané do OR (411)	6638,78		6638,78
- základné imanie nezapísané do OR (419)			0
- vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)			0
- emisné ážio (412)			0
- rezervný fond (nedeliteľný fond) tvorený z kapitálových vkladov (417, 418)			0
- ostatné kapitálové fondy (413)			0
- oceňovacie rozdiely nezahrnuté v HV (415, 416, 414)			0
- fondy tvorené zo zisku (421, 422, 423, 427)			0
- nerozdelený zisk minulých rokov (428)			0
- neuhradená strata minulých rokov (429)	-29719,76	-7994,80	-37714,56
- účtovný zisk, strata	-7994,80	7111,14	-883,66
- vyplatené dividendy			0
- vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa (491)			0
- iné zmeny vlastného imania:			0
-			0
-			0