

POZNÁMKY K 31.12.2013

A. Informácie o účtovnej jednotke

1. Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky :

J & P, s.r.o.
Ovsištské nám. 1
851 04 Bratislava

Dátum založenia : 31.07.2002
Dátum vzniku : 31.07.2002
IČO : 35 841 109

2. Opis hodnotárskej činnosti účtovnej jednotky : /ďalej UJ/

- prenájom nehnuteľností bez poskytovania iných než základných služieb spojených s prenájomom,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi/maloobchod/ v rozsahu voľ.živnosti,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti/veľkoobchod/v rozsahu voľ.ž.,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, výroby a služieb v rozsahu voľnej živnosti,
- obstarávanie služieb spojených so správou nehnuteľností a majetku v rozsahu voľnej živnosti,
- leasing a prenájom spotreb. tovaru, automobilov, dopr.prostriedkov, strojov, stroj.zar. a technológií,
- reklamná, propagačná činnosť a výstavníctvo v rozsahu voľnej živnosti,
- prieskum trhu,
- poradenská činnosť v oblasti obchodu,
- usporadúvanie školení, seminárov a vzdelávacích podujatí v rozsahu voľnej živnosti,
- vydávanie periodickej a neperiodickej tlače v rozsahu voľnej živnosti,
- inžinierska činnosť okrem vybraných činností v stavebníctve,
- factoring a forfaiting,
- automatizované spracovávanie dát,
- vedenie účtovníctva,
- činnosť účtovných poradcov,
- činnosť organizačných a ekonomických poradcov.

3. Priemerný počet zamestnancov UJ počas účt. obdobia : 1

z toho počet vedúcich zamestnancov : 1

4. Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej je UJ neobmedzene ručiacim spoločníkom : žiadne.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky : riadna

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie : 10.06.2013

B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov UJ

1. Mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov UJ :

Konateľ : Ing. PAVEL DERKAY
Ing. JURAJ BRATISLAVSKÝ

2. Štruktúra spoločníkov s uvedením hodnoty percentuálnej výšky ich podielu na zákl.imaní UJ :

Ing. Pavel Derkay	- 50 % podiel na ZI	- 136.095 eur
Bratislavski a spol. s.r.o.	- 50 % podiel na ZI	- 136.095 eur

C. Informácie o konsolidačnom poli

Žiadne.

D. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach.

1. UJ bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

2. Zmeny účtovných zásad a metód : žiadne.

3. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov :

a/ dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou :	obstarávacou cenou
b/ dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou :	obstarávacou cenou
c/ zásoby obstarané kúpou :	obstarávacou cenou

- | | |
|--|----------------------------------|
| e/ pohľadávky pri ich vzniku : | menovitá hodnota |
| f/ časové rozlíšenie na strane aktív aj pasív súvahy : | obstarávacou cenou |
| g/ záväzky : | obstarávacou cenou. |
| 4. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok : | v zmysle zákona o dani z príjmu. |
| 5. Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku : | žiadne. |

E. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy.

1. Prehľad o pohybe dlhodobého majetku /EUR/

Dlhodobý hmotný investičný majetok /ďalej DHIM/ a dlhodobý nehmotný investičný majetok /ďalej DNIM/—

A/ Pohyb obstarávacích cien

Druh majetku	Riadok suvahy	OC k 1.1.BO	Prírastky	Ubytky	OC k 31.12.BO
A. -Neobež.maj	002	340.683	143.071	3.593	480.161
A.I -Dlhod.nehm.maj	003	0	-	-	0
A.I.7 -Obstar. DNIM	010	0	-	-	0
A.II -Dlhod.hm.maj	011	340.683	19.500	3.593	356.590
A.II.1-Pozemky	012	72.664	0	3.593	69.071
2-Stavby	013	196.249	-	-	196.249
3-Sam..hnut.veci	014	10.618	-	-	10.618
7-Obstar.HIM	018	61.152	19.500	-	80.652
A.III -Dlhodob.fin.maj.	021	0	123.571	-	123.571

B/ Pohyb oprávok

Druh majetku	Riadok suvahy	Oprávky k 1.1.BO	Prírastky	Ubytky	Oprávky k 31.12.BO
A. -Neobež.maj.	002	96.126	10.475	0	106.601
A.I -Dlhod.nehm.maj	003	0	0	0	0
A.I.7 -Obstar. DNIM	010	0	0	0	0
A.II -Dlhod.hm.maj	011	96.126	10.475	0	106.601
A.II.1-Pozemky	012	0	0	0	0
2-Stavby	013	91.062	9.813	0	100.875
3-Sam..hnut.veci	014	5.064	662	0	5.726
7-Obstar.HIM	018	-	-	-	-

C/ Pohyb zostatkových cien

Druh majetku	Riadok suvahy	Zost.cena k 1.1.BO	Zost.cena k 31.12.BO
A. -Neobež.maj.	002	244.557	373.560
A.I -Dlhod.nehm.maj	003	0	0
A.I.7 -Obstar. DNIM	010	0	0
A.II -Dlhod.hm.maj	011	244.557	249.989
A.II.1-Pozemky	012	72.664	69.071
2-Stavby	013	105.187	95.374
3-Sam..hnut.veci	014	5.554	4.892
7-Obstar.HIM	018	61.152	80.652
A.III -Dlhodob.fin.maj.	021	0	123.571

2. Spôsob a výška poistenia DHIM a DNIM : žiadne
3. DHIM a DNIM, na ktorý je zriadené záložné právo : žiadne.
4. DHIM a DNIM, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpeč. prevode práva : žiadne.
5. Nadobudnutý DHIM a DNIM, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľnosti do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom UJ tento majetok užíva : žiadny.
6. Goodwill : žiadny.
7. Údaje, ktoré sa účtujú na účte 097 – Opravná položka k nadob. majetku : žiadne.
8. Výskumná a vývojová činnosť UJ za bežné účt. obdobie : žiadne.
9. Štruktúra dlhodobého fin. majetku : ostatný dlhodobý fin. majetok, /prijatá pôžička/
10. Opravné položky k zásobám : žiadne.
11. Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo : žiadne.
12. Zákazková výroba : žiadna.
13. Opravné položky k pohľadávkam : žiadne.
14. Hodnota pohľadávok :

BO : do lehoty splatnosti	30.922	PO : do lehoty splatn.:	57.977
po lehote splatnosti	84.162	po lehote splatn.:	35.309
Spolu	115.084	Spolu :	93.286
15. Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom : žiadne.
16. Odložená daňová pohľadávka : min.
17. Krátkodobý finančný majetok /r.59/ : žiadny.
18. Významné položky časového rozlíšenia nákladov bud.období a príjmov bud.období : poistenie majetku

F. Informácie o vykázaných údajoch na strane pasív súvahy.

1. Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie :
 - a/ opis základného imania : splatené.
 - b/ hodnota základného imania : 272.190 eur.
 - c/ hodnota podielov podľa spoločníkov :

1. Ing. Pavel Derkay	136.095	eur
2 Bratislavski a spol s.r.o.	136.095	eur
2. Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predchádzajúceho roka :
 - 2.a Rozdelenie zisku minulého účtovného obdobia :

	BO	PO
- zisk k rozdeleniu z minulého účt. obdobia : z toho	1.115 eur	154 eur
prídely do zák.rezervn.fondu	55 eur	
prídely na zvýšenie ZI		
prídely do štatutár.fondov		
prídely do ostat.fondov		
použitie na vyrovnanie straty min.rokov		
nerozdelený zisk min.rokov.	1.060 eur	154 eur
dividenda spoločníkov		

- 2.b Rozhodnutie o úhrade straty z minulého roka :

V návrhu rozdelenia sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu UJ.

- | | BO | PO |
|--|----|----|
| - uhrada straty min.obdobia : | | |
| uhrada straty z rezervného fondu | | |
| uhrada straty zo štatutár.fondov | | |
| uhrada straty spoločníkmi | | |
| uhrada straty znížením základného imania | | |
| uhrada straty z nerozdel.zisku min.rokov | | |
| prevod na neuhradenú stratu z min.rokov | | |
| iná uhrada straty. | | |

3. Prehľad o zisku a strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania : žiadne.
4. Jednotlivé druhy rezerv v bežnom roku :

Popis rezervy	Stav k 1.1.BO	Tvorba	Použitie	Stav k 31.12.BO
Rezerva na mzdy na RD + soc.	0	0	0	0
Rezerva na energie a iné služby	0	0	0	0
Rezerva na dan.priznanie	336	346	336	346
Iné :	311	321	311	321
Spolu :	657	667	657	667

5. Výška záväzkov : 214.761 eur do lehoty splatnosti : 42.785 eur
po lehote splatnosti : 171.976 eur

6. Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení :

a/ z obchodného styku -	doba splatnosti do 1 roka :	5.447
	doba splatnosti od 1 do 5 rokov :	4.252
	doba splatnosti viac ako 5 rokov :	
b/ nevyfakturované dodávky -	doba splatnosti do 1 roka :	324
	doba splatnosti od 1 do 5 rokov :	
	doba splatnosti viac ako 5 rokov :	
c/ voči spoločníkom a združeniu -	doba splatnosti do 1 roka :	27.100
	doba splatnosti od 1 do 5 rokov :	26.278
	doba splatnosti viac ako 5 rokov :	
d/ voči zamestnancom -	doba splatnosti do 1 roka :	1.304
	doba splatnosti od 1 do 5 rokov :	
	doba splatnosti viac ako 5 rokov :	
e/ zo sociálneho zabezpečenia -	doba splatnosti do 1 roka :	242
	doba splatnosti od 1 do 5 rokov :	
	doba splatnosti viac ako 5 rokov :	
f/ daňové záväzky a dotácie -	doba splatnosti do 1 roka :	7.319
	doba splatnosti od 1 do 5 rokov :	
	doba splatnosti viac ako 5 rokov :	
g/ ostatné záväzky -	doba splatnosti do 1 roka :	1.049
	doba splatnosti od 1 do 5 rokov :	20
	doba splatnosti viac ako 5 rokov :	
h/ bankové úvery a výpomoci -	doba splatnosti do 1 roka :	0
	doba splatnosti od 1 do 5 rokov :	141.426
	doba splatnosti viac ako 5 rokov :	

7. Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku : žiadny.

8. Záväzky zo sociálneho fondu :

Text	BO	PO
Stav SF k 1.1.BO	349	317
Tvorba	33	32
Čerpanie		
Stav SF k 31.12.BO	382	349

9. Vydané dlhopisy : žiadne.

10. Bankové úvery pôžičky : obdržaný úver vo výške 150.000 eur.

11. Významné položky časového rozlíšenia výdavkov bud.období : žiadne.

12. Významné položky derivátov : žiadne.

13. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi : žiadne.

14. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu – u nájomcu : žiadne

G. Informácie o výnosoch.

1. Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar : /v eur/

Teritorium	BO	PO	Pozn.
SR	197.771	219.920	služby

2. Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob : žiadne.
3. Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov : žiadne.
4. Suma položiek mimor.výnosov týkajúcich sa bež.účt.obdobia : žiadne.
5. Opis a suma významných položiek výnosov z hosp.činnosti : žiadne
6. Významné položky finanč.výnosov a kurzových ziskov z titulu prechodu na euro : žiadne.
7. Suma položiek mimoriadnych výnosov týkajúcich sa bežného obdobia a ich opis : žiadne.

H. Informácie o nákladoch.

1. Významné položky nákladov : /eur	služby	90.632
	mzdy a soc.	8.117
	dane a iné	14.993
	odpisy	10.475
	mat.+energia	61.582
	finanč.nákl.	6.804

2. Významné položky kurzových strát z titulu prechodu na euro : 0
3. Mimoriadne náklady : žiadne.

I. Informácie o daniach z príjmov.

1. Suma odloženej dane z príjmu : minimálna

J. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch.

1. Významné položky na podsúvahových účtoch : žiadne.

K. Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach.

1. Opis a hodnota budúcich možných záväzkov nevykázaných v súvahe : žiadne.
2. Opis a hodnota budúcich práv a povinností, ktoré sa nevykazujú v súvahe : žiadne.

L. Informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami.

1. Zoznam spriaznených osôb : žiadne.
2. Zoznam vzájomných obchodov so spriaznenými osobami : žiadne.
3. Zoznam obchodov UJ dohodnutých s ovládanou a ovládajúcou osobou : žiadne.

M. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky.

1. Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledok okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien : žiadne.
2. Dôvod na zmenu výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa UJ dozvedela medzi dňom, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje a dňom jej zostavenia : žiadne.
3. Zmena spoločníkov UJ : žiadna.
4. Prijatie rozhodnutia o predaji UJ alebo jej časti : žiadne.
5. Zmena významných položiek dlhodobého finančného majetku : žiadne.
6. Začatie alebo ukončenie činnosti časti UJ : žiadne.
7. Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov : žiadne.
8. Zlúčenie, splynutie, rozdelenie alebo zmena právnej formy UJ : žiadne.
9. Mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie UJ : žiadne.
10. Získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosti UJ : žiadne.

N. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania.

Zmeny zložiek vlastného imania :

Text	Stav k 1.1.BO	Prírastky	Ubytky	Stav k 31.12.BO
A. Vlastné imanie spolu, v tom :	275.695	1.115	980	275.830
A.I. Základné imanie, v tom :	272.190	0	0	272.190
A.I.1 Základné imanie /411/	272.190	0	0	272.190
A.II. Kapitálové fondy,				
A.III Fondy zo zisku, v tom :	1.796	55	0	1.851
A.III.1 Zákonný rezervný fond /421/	1.796	55	0	1.851
A.III.2 Nedelitelný fond /422/				
A.III.3 Štatutár.fond /423/				
A.IV. Výsledok hosp. min.rokov	594	1.060	0	1.654
A.IV.1 Nerozd.zisk min.rokov /428/	16.790	1.060	0	17.850
A.IV.2 Neuh. strata min.rokov /429/	-16.196	0	0	-16.196
A.V. Hosp.výsledok bež. účt. obd.	1.115	0	980	135

Zostavené dňa

: 26.02.2014

J&P, s.r.o.
Ovsištské námestie 1, 851 04 Bratislava
IČO: 35 841 109, DIČ: 2020216396
IČ DPH: SK2020216396

