

Poznámky Ú POD 3 - 04

## POZNÁMKY

individuálnej ú tovej z ávierky  
zostavenej k 31.12.2013v  - eurocentoch  - celých eurách \*)Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok  
0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3Bezprostredne predchádzajúce obdobie od mesiac rok do mesiac rok  
0 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2

Dátum vzniku ú tovej jednotky

2 8 0 2 2 0 0 6

Ú tovná z ávierka

\*)  
 - riadna  
 - mimoriadna  
 - priebežná

Ú tovná z ávierka

\*)  
 ó zostavená  
 ó schválená

I O

3 6 4 4 0 4 8 5

DI

2 0 2 2 1 4 0 0 6 5

Kód SK NACE

4 6 2 1 0

Obchodné meno (názov) ú tovej jednotky

G R E E N s e r v i s , s . r . o .

Sídlo ú tovej jednotky

Ulica

M A L A T Í N Y

íslo

5 6

PS

0 3 2 1 5

Názov obce

P A R T I Z Á N S K A Ú P A

íslo telefónu

0 4 4 5 6 2 1 6 5 5

íslo faxu

/

E-mailová adresa

Zostavené d a: 15.03.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie ú tovnictva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie ú tovej z ávierky:	Podpisový záznam lena -tatuárneho orgánu ú tovej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je ú tovnou jednotkou:
Schválené d a:			

\*) Vyzna uje sa

## Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2013

### E. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

#### 5. Obchodné meno a sídlo

Názov spoločnosti: GREEN servis, s.r.o.  
Adresa spoločnosti: Malatíny 56, 032 15 Partizánska Ľupča

Spoločnosť GREEN servis, s.r.o. (alež len spoločnosť) bola založená 28.2.2006 a do Obchodného registra bola zapísaná 28.2.2006 (Obchodný register Okresného súdu Žilina v odd. Sro, vložka . 172442/L).

#### 6. Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečným spotrebiteľom (maloobchod) v rozsahu svojich činností  
Komplexné záhradnícko-agrotechnické služby v rozsahu svojich činností

#### 7. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacou spoločnosťou v iných účtovných jednotkách.

#### 8. Priemerný počet zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný počet zamestnancov	1	2
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1	
počet vedúcich zamestnancov	0	0

#### 9. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR . 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (alež len zákon o účtovníctve) za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

#### 10. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 14.06.2013 účtovnú závierku spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

#### 11. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra.

## F. ORGÁNY SPOLO NOSTI

### 1. Orgány Spolo nosti

	k 31.12.2013	k 31.12.2012
Konatelia:		
Ing. Jaroslav Podhorány	áno	áno
Mgr. Gabriela Podhorányová	áno	áno

### 2. Spolo níci Spolo nosti

Štruktúra spolovníkov Spolo nosti k 31. Decembru 2013:

Spolovník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Ing. Jaroslav Podhorány	6639	100	100	
<b>Spolu</b>	<b>6639</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	

Zmeny v štruktúre spolovníkov Spolo nosti v priebehu roka 2013 nenastali.

## G. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spolo nos sa nezahr uje do konsolidovanej účtovnej zúčtovky.

## H. Ú TOVNÉ METÓDY A VÜEOBECNÉ Ú TOVNÉ ZÁSADY

### a) Východiská pre zostavenie účtovnej zúčtovky

Ú tovná zúčtovka Spolo nosti bola zostavená za predpokladu nepretr0itého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Ú tovníctvo Spolo nos vedie na základe dodr0ania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vz ahujú na účtovné obdobie bez oh adu na dátum ich platenia.

Pe aóné údaje v účtovnej zúčtovke sú uvedené v celých EUR, pokia nie je ur ené inak.

Ú tovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spolo nos aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

### b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oce uje obstarávacou cenou, ktorá zahr uje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montá0, poistné a pod.).

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne od spolovníkov alebo lenov, ktorým sa nezvzuje základné imanie, sa účtuje bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účte Ostatné kapitálové fondy.

Náklady na výskum sa neaktivujú, ale sa účtujú do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie, ktoré sa vz ahujú na jasne definovaný výrobok alebo

proces, pri ktorých možno preukáza technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a Spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá sa pravdepodobne získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje pod a odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisová sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania.

Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýži 2 400 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	<b>Predpokladaná doba používania v rokoch</b>	<b>Metóda odpisovania</b>	<b>Ročná odpisová sadzba v %</b>
Aktivované náklady na vývoj Softvéru			
Ocenené práva (licencie)			
Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena neprevýži 2 400 EUR			

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje pod a odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisová sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýži 1 700 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	<b>Predpokladaná doba používania v rokoch</b>	<b>Metóda odpisovania</b>	<b>Ročná odpisová sadzba v %</b>
Stavby	20 rokov	rovnomerná	1/20
Samostatný hmotný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia:</i>			
<i>Dopravné prostriedky</i>	4 roky	Rovnomerná	1/4
Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena neprevýži 1 700 EUR	1 rok	-	1

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpísaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

**c) Cenné papiere a podiely**

**d) Spoločnosť zatiaľ nevlastnila cenné papiere.**

**e) Zásoby**

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, poisťenie, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá ku predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom B tak, ako to definujú postupy účtovania.

Ako nehnuteľnosti na predaj sa účtuje o nehnuteľnosti, ktorá sa obstaráva za účelom ďalšieho predaja. Vynaložené náklady na opravy, technické zhodnotenie a súvisiace náklady spojené s nehnuteľnosťou, ktoré vznikajú z dôvodu uvedenia nehnuteľnosti do stavu spôsobilého na predaj sú súčasťou ocenenia

nehnutelne nosi na predaj jej obstarávacou cenou. Výnos z predaja a odúčtovaná obstarávacia cena nehnutelne nosi ovplyvní hospodársky výsledok v rámci jej predaja.

Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyžie ich istá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich istou realizačnou hodnotou. Istá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

#### **f) Zákazková výroba**

Spoločnosť o zákazkovej výrobe neúčtuje.

#### **g) Pohľadávky**

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou (postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním). Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevyplatenia pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčasných budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

#### **h) Finančné úcty**

Finančné úcty tvoria peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch a krátkodobý finančný majetok, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

#### **i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

#### **j) Emisné kvóty**

Spoločnosť o Emisných kvótach neúčtuje.

#### **k) Opravné položky**

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

#### **l) Rezervy**

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na archu vecne príslušného účtu rezerv so súvzrážným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Spoločnosť v roku 2013 netvorila rezervy.

#### **m) Závazky**

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

#### **n) Zamestnanecké požitky**

Spoločnosť neposkytuje zamestnancom žiadne zamestnanecké požitky nad rámec Zákonníka práce.

#### **o) Splatná daň z príjmu**

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov spoločnosti v období vzniku danej povinnosti a v príloženom výkaze ziskov a strát spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítané a odpočítané položky z titulu trvalých a dočasných úprav dane základu a umorenia straty. Danový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako danová povinnosť za tento rok, spoločnosť vykazuje výslednú danovú pohľadávku.

#### **p) Odložená daň z príjmu**

Spoločnosť, zatiaľ nemá povinnosť uvoľniť odloženú daň.

#### **q) Dotácie zo štátneho rozpočtu**

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu spoločnosť účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť spoločnosť najskôr účtuje ako výnosy budúcich období a do výnosov sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti s vynaloženými nákladmi na príslušný účel.

#### **r) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

#### **s) Leasing**

Spoločnosť nemá leasing.

#### **t) Deriváty**

Spoločnosť neúčtuje o derivátoch.

#### **u) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**

Spoločnosť neeviduje majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

#### **v) Cudzía mena**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

## w) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernejasti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zľav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby za záhradnícke a terénne služby a služby právne.

## x) Porovnané údaje

### y) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelaný zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

## I. AKTÍVA

### 1. Dlhodobý nehmotný majetok

Spoločnosť o dlhodobom nehmotnom majetku neútuje.

### 2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuté - né veci a súbory hnute - ných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ajné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Po- skyt- té pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			114945				0		114945
Prírastky			3340						3340
Úbytky									
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			118285				0		118285
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			76797						76797
Prírastky			22500						22500
Úbytky									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			99297						99297
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			38148						38148
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			18988						18988

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuté veci a súbory hnutých vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ďalšie zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			107445				176		107445
Prírastky			7500						7500
Úbytky							176		
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			114945				0		114945
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			53932						53932
Prírastky			22865						22865
Úbytky									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			76797						76797
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			53689						53689
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			38148						38148

### 3. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neeviduje dlhodobý finančný majetok.

### 4. Zásoby

Spoločnosť k 31.12.2013 mala stav zásob materiálu na sklade vo výške 2749,- eur a tovaru vo výške 1277,- eur. Opravnú položku k zásobám spoločnosť netvorila.

### 5. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľností určená na predaj

Spoločnosť neúčtuje zákazkovú výrobu.

## 6. Pohľadávky

Spoločnosť tvorila k pohľadávkam opravnú položku.

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku		1673			1673
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločným, lenom a združeniu					
Iné pohľadávky					
<b>Pohľadávky spolu</b>		<b>1673</b>			<b>1673</b>

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 spoločným, lenom a združeniu			
Iné pohľadávky			
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>			
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku		10100	10100
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločným, lenom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>		<b>10100</b>	<b>10100</b>

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	9829	11258
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	271	
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>10100</b>	<b>11258</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>		

## 7. Pôžičky poskytnuté spriazneným stranám

Spoločnosť neeviduje pôžičky poskytnuté spriazneným stranám.

## 8. Finančné ústky

Informácie o finančných ústkoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3359	3196
Bežné bankové účty	41846	35038
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>45205</b>	<b>38234</b>

Útom v banke môže spoločnosť voľne disponovať.

## 9. časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	715	1233
poistenie	650	1147
doména	29	67
telefóny	36	19
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	3000	
Clean-ďou t.nájmu strojov	3000	

## 10. Pohľadávky z finančného prenájmu (u prenajímateľa)

Spoločnosť neviduje pohľadávky z finančného prenájmu.

## J. PASÍVA

### 1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
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 náklady					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z preceňovania majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových úastí					
Oceňovacie rozdiely z preceňovania pri zlúžení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	558				558
Nedeliteľný fond					
Statutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	10600				10600
Neuhradená strata minulých rokov	-2777	-12423			-15200
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-12423	-9663	-12423		-9663
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

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 náklady					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z preceňovania majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových úastí					
Oceňovacie rozdiely z preceňovania pri zlužení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	547	11			558
Nedeliteľný fond					
Ľúčtatúrne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	10399	201			10600
Neuhradená strata minulých rokov	-2777				-2777
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	211	-12423	211		-12423
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Prehľad ziskov a strát, ktoré boli účtovné priamo na účty vlastného imania: Spoločnosť neúčtovala priamo zisk/stratu na účty Základného imania.

Účtovná strata za rok 2012 vo výške 12423,- EUR bola zaúčtovaná nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovná strata</b>	12423
<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, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	12423
Iné	
<b>Spolu</b>	12423

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</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	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
<b>Spolu</b>	

Štatutárny orgán navrhuje zaúčtovať hosp. výsledok za rok 2013 nasledovne:

- zaúčtovať na neuhradenú stratu min. rokov.

## 2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	100		100		
- na dovolenky					
- ú.t. závierka	100		100		

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>731</b>	<b>100</b>	<b>731</b>		<b>100</b>
- na dovolenky	631		631		
- účt. závierka	100	100	100		100

Rezervy vytvorené v r. 2013 budú použité v nasledujúcom roku.

### 3. Závazky

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Závazky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé záväzky</b>			
Závazky z obchodného styku			
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			
Závazky zo SF	41		41
Ostatné dlhodobé záväzky		86977	86977
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>41</b>	<b>86997</b>	<b>87018</b>
<b>Krátkodobé záväzky</b>			
Závazky z obchodného styku	2	180	182
Nevyfaktúrované dodávky	2		2
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			
Závazky voči zamestnancom	199		199
Sociálne poistenie	112		112
Daňové záväzky a dotácie	1472		1472
Ostatné záväzky			5
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>1787</b>	<b>180</b>	<b>1967</b>

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) pod a zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	180	1756
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1787	60
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>1967</b>	<b>1816</b>
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok a0 pä rokov	41	87004
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad pä rokov	86977	
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>87018</b>	<b>87004</b>

#### 4. Odložený daňový záväzok / Odložená daňová pohľadávka

Spoločnosť neodložila záväzok / pohľadávku nemala povinnosť tovariť.

#### 5. Sociálny fond

Tvorba a udržiavanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>27</b>	<b>19</b>
Tvorba sociálneho fondu na záhradu nákladov	14	24
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>14</b>	<b>24</b>
<b>Udržiavanie sociálneho fondu</b>		<b>16</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>41</b>	<b>27</b>

#### 6. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Spoločnosť nevydala úvery.

#### 7. Pôžičky prijaté od spriaznených strán

Spoločnosť neúčtuje o pôžičkách prijatých od spriaznených osôb.

#### 8. časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		

<b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b>		99
Rezerva na účt. závierku		99
<b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>		16
Telefóny		16

#### 9. Závazky príp. pohľadávky z derivátových obchodov :

Spoločnosť o derivátoch neúčtuje.

#### 10. Závazky z finančného prenájmu (u nájomcu)

Závazky z finančného prenájmu spoločnosť nemá.

### K. VÝNOSY

#### 1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	tovar		Záhradnícke služby		Pranie + ostatné služby	
	Bežné úctovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce úctovné obdobie	Bežné úctovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce úctovné obdobie	Bežné úctovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce úctovné obdobie
a	b	c	f	f	f	g
Slovensko	11108	3358	38588	24156	562	5669
<b>Spolu</b>	<b>11108</b>	<b>3358</b>	<b>38588</b>	<b>24156</b>	<b>562</b>	<b>5669</b>

#### 2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť nerealizuje vlastnú výrobu.

#### 3. Ostatné výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>	<b>-1216</b>	<b>-2580</b>
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou inosťou		
Obstaranie zásob vlastnou dopravou		
Ostatná aktivácia	-1216	-2580
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej inosti, z toho:</b>	<b>50258</b>	<b>42348</b>
Tržby za služby	38588	35963
Náhrady z poisťovnej udalosti		
Tržby za tovar	11108	779
Výnosy z príspevkov		
Ostatné	562	5616
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>4</b>	<b>3</b>
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Výnosové úroky	4	3
<b>Mimoriadne výnosy, z toho:</b>		
Výnosy z predaja podniku alebo jeho časti		
Iné		

Informácie o istom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	38588	35953
Tržby za tovar	11108	779
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou inosťou	562	3039
<b>istý obrat celkom</b>	<b>50258</b>	<b>39771</b>

## L. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>15444</b>	<b>8437</b>
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Služby popôľek	7800	
Opravy	3837	758
Nájomné		1770
Účtovnícke služby	700	2955

Ostatné	3107	2954
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej inosti, z toho:</b>	<b>22636</b>	<b>42532</b>
Predaný tovar	3826	636
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku		
Osobné náklady	3484	6851
Spotreba mat, energií	9795	11760
Odpisy majetku	2500	22865
Dane a poplatky	467	402
Ostatné	2564	18
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>1190</b>	<b>1224</b>
Poistné	1153	1191
Nákladové úroky		
Kurzové straty		
Ostatné fin. náklady	37	33
<b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>		

## M. DANE Z PRÍJMOV

Prechod od teoretickej k vykázananej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Da	Da v %	Základ dane	Da	Da v %
a	b	c	d	e	f	g
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:</b>	<b>-9662,66</b>	x	x	<b>-12422,61</b>	x	x
teoretická da	x	-2222,41	23%	x	-2360,30	19%
Daovo neuznané náklady	5879,06	1352,18	13,99%	3263,05	619,98	4,99%
Daovo neuznané výnosy	-3,50	-0,81	0,01%	0,53	0,1	%
Umorenie daovej straty			%			%
Spolu	<b>-3787,1</b>	<b>-871,03</b>	<b>9,02%</b>	<b>9159,03</b>	<b>1740,22</b>	<b>14,01%</b>
Splatná da z príjmov	x	0		x	0	
Odlícená da z príjmov	x			x		
Celková da z príjmov	x	0		x	0	

## N. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚTOCH

### 1. Majetok vzatý do prenájmu

Spoločnosť neviduje takýto majetok.

### 2. Majetok daný do prenájmu

Spoločnosť dala do prenájmu čistiace stroje: mangle a práčky spoločnosti CLEAN servis. Nájomná zmluva je uzatvorená na neurčito, výpovedná doba je 3 mesiace. V prípade nezaplatenia nájomného podľa zmluvy, okamžite.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	1510	1510
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcii derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		

#### O. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

##### 1. Informácie o podmienených záväzkoch

Spoločnosť takýto majetok neeviduje.

##### 2. Ostatné finančné [pohľadávky/závazky]

Spoločnosť eviduje finančné záväzky voči Ing. Podhoránymu z dôvodu pôžičky.

#### P. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV STATUTÁRNÝCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Spoločnosť v roku 2013 nevyplatila statutomôladne peňažné / nepeňažné príjmy alebo výhody.

#### Q. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
CLEAN servis, spol. s r.o.	1	4691	1947

#### R. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

Po 31. decembri 2013 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2013.

