

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej zvierky
zostavenej k 31.12. 2013

v - eurocentoch

- celých eurách *)

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná zvierka

*)

- riadna

- mimoriadna

- priebežná

Účtovná zvierka

*)

- zostavená

- schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

. .

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

S P R A V A D O M O V B . B . s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

K O S T I V I A R S K A

Číslo

PSČ

Názov obce

B A N S K A B Y S T R I C A

Číslo telefónu

/

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

s p r a v a d o m o v b b @ g m a i l . c o m

Zostavené dňa:
12.03.2014

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej zvierky:

Podpisový záznam
štatutárneho orgánu úč
jednotky alebo fyzickej osoby, kt
účtovnou jednotkou:

Schválené dňa:

*) Vyznačuje sa

A) Informácie o účtovnej jednotke :
Poznámky obsahujú tieto informácie o účtovnej jednotke:

- a) obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia a dátum jej vzniku,
- b) opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky,
- c) priemerný počet zamestnancov účtovnej jednotky počas účtovného obdobia, alebo počet zamestnancov účtovnej jednotky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka z toho počet vedúcich zamestnancov,
- d) údaj či je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách s uvedením obchodného mena a sídla takejto účtovnej jednotky; uvádzajú sa aj iné významné údaje týkajúce sa tohto ručenia,
- e) právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky,
- f) dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky.

Spoločnosť Správa domov B.B. s.r.o., Kostiviarska 43, Banská Bystrica nemá v bežnom roku 2013 povinnosť auditu v zmysle par. 19 č.431/2002 Z.z. o účtovníctve.

a) Obchodné meno a sídlo :

Názov spoločnosti : Správa domov B.B. s.r.o.
Sídlo spoločnosti : Kostiviarska 43, 974 01 Banská Bystrica
Zapísaná v OR : OS Banská Bystrica, odd : Sro, VI : 11813/S
Dátum založenia : 29.06.2006
Identifikačné č. : 36 650 625
DIČ : 2022205317

b) Hlavná činnosť : správa nehnuteľností na základe poplatkov alebo zmlúv

c) Priemerný počet zamestnancov : 6

d) Účtovná závierka k 31.12.2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 odst. 6 s predpokladom nepretržitého pokračovania činnosti.

e) Súvaha a výkaz ziskov a strát :

Štruktúra a názov jednotlivých položiek súvahy a výkazu ziskov a strát sú predpísané Ministerstvom financií Slovenskej republiky a nie sú menené ani dopĺňané o ďalšie položky a tak isto žiadne položky z nich nie sú vynechané.

f) Za predchádzajúce obdobie bola valným zhromaždením závierka schválená dňa 30.04.2013. Zároveň bolo predstavenstvom navrhnuté a valným zhromaždením schválené rozdelenie hospodárskeho výsledku za r. 2012 vo výške 6.934,99 Eur nasledovne :

- 6.934,99 Eur zúčtovať ako nerozdelený zisk minulých rokov

1. Informácie k časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	7	6
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	7	8
počet vedúcich zamestnancov	0	0

B) Informácie o orgánoch účtovnej jednotky :

a) Štatutárny orgán: Rastislav Imrich - konateľ
Základné imanie : 6 638,78 Eur

b) Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky :

Podiely na základnom imaní: I.K.M. – TRADE s.r.o. 6.638,78 Eur 100%

2. Informácie k časti B. písm. b) o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

Akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
I.K.M.-TRADE s.r.o.	6.638,78	100%	100%	
Spolu	6.638,78	100%	100%	

Tabuľka č. 2 – nemá náplň

C) Ak je účtovná jednotka súčasťou konsolidovaného celku poznámky obsahujú aj tieto informácie:

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidačného celku.

D) V poznámkach sa uvádzajú ďalšie informácie o :

- použitých účtovných zásadách a účtovných metódach
- údajoch vykázaných na strane aktív súvahy
- údajoch vykázaných na strane pasív súvahy
- výnosoch
- nákladoch
- daniach z príjmov
- prehľade zmien vlastného imania

E) Informácie o účtovných zásadách a metódach :

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

Zostavená účtovná závierka sa predkladá v jednom vyhotovení na miestny príslušný daňový úrad v termínoch pre podávanie daňových priznaní a účtovná závierka schválená príslušným orgánom účtovnej jednotky sa predkladá v jednom vyhotovení na miestny príslušný daňový úrad do 30 dní po jej schválení, ak účtovná jednotka znova otvorila účtovné knihy podľa príslušných ustanovení zákona o účtovníctve.

Účtovná jednotka účtuje o pohybe majetku, záväzkov, nákladov a výnosov, výdavkov a príjmov a o výsledku hospodárenia v sústave podvojného účtovníctva.

Účtovná jednotka účtuje o skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva, do vecne a časovo súvisiaceho obdobia, doklady účtuje v mesiaci, ktorého sa týkajú.

Podvojný účtovníctvo vedie vo vlastnej réžii prostriedkami výpočtovej techniky- počítačmi pri využití softvérového vybavenia firmy MRP s.r.o., Brezno v súlade s ustanoveniami zákona o účtovníctve.

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

a) dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

Účtovná jednotka v priebehu roka 2013 nenakupovala nehmotný majetok ani ho netvorila vlastnou činnosťou. Hmotný majetok nakupovala, pričom ho oceňovala cenou obstarania spolu s nákladmi súvisiacimi s obstaraním.

Účtovná jednotka účtovala odpisy hmotného majetku v zmysle Zákona o účtovníctve a v zmysle internej smernice. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa nerovnejú. Odpisovať sa začína dňom nadobudnutia hmotného

majetku. Samost. hnutelné veci so vstupnou cenou do 1.700,- Eur boli účtované priamo do spotreby cez účet 501 v celkovej hodnote 22,20 Eur, pričom sú súčasťou inventúry majetku k 31.12.2013 – zoznam sam.hnut.vecí v operatívnej evidencii.

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania
Dopravné prostriedky	4 až 6	lineárna

b) zásoby

Účtovná jednotka nemá žiadne zásoby.

c) zákazková výroba

Účtovná jednotka neúčtuje o zákazkovej výrobe.

d) pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

e) peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Peňažné prostriedky zahŕňajú peňažnú hotovosť, účty v bankách a prostriedky na účtoch stavebnej sporiteľne.

Účtovná jednotka účtovala v priebehu roka o ceninách.

Stravné lístky nakupovala cez firmu VAŠA Slovensko s.r.o., VAŠA STRAVOVACIA v hodnote 3,60 Eur.

Príklad účtovania :

213/321 nákup str. lístkov

518/321 provízia z kupónov

527/213 55% hodnoty str. lístka - náklad účtovnej jednotky

472/213 príspevok zo sociálneho fondu

211/213 hodnota str. lístka hrazená zamestnancami

f) 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 s účtovným obdobím.

- na účte 381 – nákl. bud. období – služby vyfakturované v r. 2013 za rok 2014

g) záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Na nevyfakturované dodávky sa tvorili rezervy cez účet 323 podľa jednotlivých bytových domov na základe skutočne nameranej spotreby.

h) výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období spoločnosť nevykazuje.

i) leasing

Spoločnosť neúčtovala v priebehu roka o leasingoch.

j) cudzía mena

Spoločnosť neúčtovala v majetku a záväzkoch v cudzej mene.

k) odložená daň – záväzok

O odloženej dani spoločnosť neúčtuje.

m) náklady

Zálohy boli pracovníkom na drobný nákup poskytované cez pokladňu.

Spoločnosť používala vnútropodnikové účtovníctvo cez účty 395 na preúčtovanie nákladov z jedného strediska na druhé.

Stav na konci účtovného obdobia			8 470						8 470
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			7 712						7 712
Stav na konci účtovného obdobia			4 547						4 547

6. Informácie k časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku – nemá náplň

7. Informácie k časti F písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1 – nemá náplň

Tabuľka č. 2 – nemá náplň

8. Informácie k časti F písm. m) o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1 – nemá náplň

9. Informácie k časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1 – nemá náplň

10. Informácie k časti F. písm. j) a l) o dlhových CP držaných do splatnosti

Tabuľka č. 1 – nemá náplň

11. Informácie k časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Tabuľka č. 1 – nemá náplň

12. Informácie k časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1 - nemá náplň

Tabuľka č. 2 – nemá náplň

13. Informácie k časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať – nemá náplň

Tabuľka č. 1 – nemá náplň

14. Informácie k časti F. písm. q) o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Tabuľka č. 1 – nemá náplň

Tabuľka č. 2 – nemá náplň

Tabuľka č. 3 - nemá náplň

Tabuľka č. 4 - nemá náplň

15. Informácie k časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam – nemá náplň

16. Informácie k časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti C	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
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			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	61 924	11 969	73 893
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	59		59
Iné pohľadávky	5 400		5 400
Krátkodobé pohľadávky spolu	67 383	11 969	79 352

1. V stave obchodných pohľadávok k 31.12.2013 sú odberatelia po lehote splatnosti, u ktorých sa netvorila OP, pretože bonita klienta sa významne nezmenila a preto sa považujú za vymožitelné.
2. Pri zisťovaní vymožitelnosti pohľadávok sa zvažujú všetky zmeny v bonite odberateľov, ktoré nastanú do dňa zostavenia účtovnej závierky.

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie B	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	11 969	16 014
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	67 383	55 179
Krátkodobé pohľadávky spolu	79 352	71 193
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

17. Informácie k časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia - nemá náplň

18. Informácie k časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 020	11 091
Bežné bankové účty	213 439	141 914
Bankové účty termínované	11 652	9 708
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	228 111	162 713

Tabuľka č. 2 – nemá náplň

Spoločnosť disponuje so všetkými peňažnými prostriedkami bez obmedzenia.

19. Informácie k časti F. písm. x) o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku- nemá náplň**20. Informácie k časti F. písm. y) o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať – nemá náplň****21. Informácie k časti F. písm. za) o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou- nemá náplň****22. Informácie k časti F. písm. zb) o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív**

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	3 013	8 072
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

na účte 381 - náklady budúcich období – služby vyfakturované v r. 2013 za rok 2014

23. Informácie k časti F. písm. zc) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu - nemá náplň**G) V časti o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy sa uvádzajú informácie o :**

- a) vlastnom imaní za bežné účtovné obdobie, a to
 - 1. opis základného imania

2. hodnota upísaného vlastného imania,
 3. rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanéj v predchádzajúcom účtovnom období,
 4. prehľad o zisku alebo strate,
- b) jednotlivých druhoch rezerv za bežné účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, použitie, ich stav na konci účtovného obdobia,
- c) výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,
- d) štruktúre záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa jednotlivých položiek súvahy, a to podľa zostatkovej doby splatnosti
1. do jedného roka vrátane,
 2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
 3. viac ako päť rokov,
- e) záväzkoch zo sociálneho fondu, s uvedením stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorbe a čerpaní sociálneho fondu počas bežného účtovného obdobia a stavu na konci účtovného obdobia,

24. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	6 935
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
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	6 935
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	6 935

Tabuľka č. 2 – nemá náplň

25. Informácie k časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	17 099	48 728	17 099		48 728
na nevyfakturované dodávky	15 747	46 590	15 747		46 590
na dovolenky	1 000	1 581	1 000		1 581

na nemocenské poistenie	352	557	352		557
-------------------------	-----	-----	-----	--	-----

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	51 282	17 099	51 282		17 099
na nevyfakturované dodávky	49 782	15 747	49 782		15 747
na dovolenky	1 109	1 000	1 109		1 000
na nemocenské poistenie	391	352	391		352

26. Informácie k časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	607	5 135
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	64 441	55 909
Krátkodobé záväzky spolu	65 048	61 044
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	156 080	131 687
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	156 080	131 687

27. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku – nemá náplň

28. Informácie k časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	102	59
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	160	124
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	160	124
Čerpanie sociálneho fondu	107	81
Konečný zostatok sociálneho fondu	155	102

29. Informácie k časti G. písm. h) o vydaných dlhopisoch- nemá náplň

30. Informácie k časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1 – nemá náplň

Tabuľka č. 2 – nemá náplň

31. Informácie k časti G. písm. j) o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív – nemá náplň**32. Informácie k časti G. písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie**

Tabuľka č. 1 – nemá náplň

Tabuľka č. 2- nemá náplň

33. Informácie k časti G. písm. l) o položkách zabezpečených derivátmi- nemá náplň**34. Informácie k časti G. písm. m) o majetku prenájomom formou finančného prenájmu - nemá náplň****H) V časti o výnosoch sa uvádzajú tieto informácie:**

a) sumy tržieb za vlastné výkony a tovar

b) opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti,

35. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu	Výkon správy		Paušálna údržba		Ostatné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
SR	36 958	34 324	4 260	4 864	3 461	4 651
Spolu	36 958	34 324	4 260	4 864	3 461	4 651

36. Informácie k časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob – nemá náplň**37. Informácie k časti H. písm. c) až f) o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti – nemá náplň****38. Informácie k časti H. písm. g) o čistom obrate**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	44 679	43 838
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	44 679	43 838

I) V časti o nákladoch sa uvádzajú tieto informácie :

a) opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby,

b) opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti,

c) opis a suma významných položiek finančných nákladov

39. Informácie k časti I. o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	11 745	11 493
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
ostatné služby – právne služby	1 300	1 145
ostatné služby – údržba	1 680	3 344
ostatné služby - telefón	553	738
ostatné služby - software	854	1 058
cestovné náhrady	2 757	3 203
opravy	3 520	902
ostatné	1 081	1 103
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	17 101	17 158
osobné náklady	16 388	16 481
poistné	713	677
Finančné náklady, z toho:	-	-
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
poistné	-	-
Mimoriadne náklady, z toho:	-	-

J) V časti o daniach z príjmov sa uvádzajú informácie o :

a) výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov.

Výsledok hospodárenia pred zdanením	+	8 301,99 Eur
Základ dane		8 301,99 Eur
Daň 23 %		1 909,45 Eur

40. Informácie k časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov - nemá náplň
41. Informácie k časti J. písm. f) a g) 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:	7 217	x	x	8 560	x	x
teoretická daň	x	1 660	23%	x	1 626	19%
Daňovo neuznané náklady	1 085	x	x	x	x	x
Výnosy nepodliehajúce dani	1	x	x	x	x	x
Umorenie daňovej straty	x	x	x	x	x	x
Spolu	8 302	1 909	23%	8 560	1 626	19%
Splatná daň z príjmov	x	1 909	x	x	1 626	x
Odložená daň z príjmov	x	x	x		x	x
Celková daň z príjmov	x	1 909	x	x	1 626	x

K) V časti o údajoch na podsúvahových účtoch sa uvádzajú informácie o položkách – nemá náplň

42. Informácie k čast' K. o podsúvahových položkách - nemá náplň

L) V časti o iných aktívach a iných pasívach sa uvádzajú tieto informácie – nemá náplň

43. Informácie k časti L. písm. a) o podmienených záväzkoch

Tabuľka č. 1 – nemá náplň

Tabuľka č. 2 – nemá náplň

44. Informácie k časti L. písm. c) o podmienenom majetku - nemá náplň

M) V časti o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky sa uvádza – nemá náplň

45. Informácie k časti M. o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov – nemá náplň

N) V časti o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb sa uvádzajú tieto informácie

a) zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami, a to

1. druh obchodu, napríklad kúpa alebo predaj, poskytnutie služby

2. hodnotové vyjadrenie obchodu medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami,

b) stav pohľadávok a záväzkov k 31.12.2013 medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

46. Informácie k časti N. o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
SD Kostiviarska a.s.	01	784	1 275
SD Kostiviarska a.s.	03	881	881
STEMAT s.r.o.	03	1 041	1 482
I.K.M. REALITY-STAVING a.s.	03	19 307	32 901
I.K.M. REALITY-STAVING a.s.	03	5 772	2 334
Petím s.r.o.	03	2 901	2 513
Pasáž a.s.	03	2 610	2 909

Tabuľka č. 1/a

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Pohľadávky	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
STEMAT s.r.o.	03	1 041	1 485
I.K.M. REALITY-STAVING a.s.	03	5460	4 000
Pasáž a.s.	03	230	230

Tabuľka č. 1/b

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Závazky	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
I.K.M. REALITY-STAVING a.s.	03	-	-
SD Kostiviarska a.s.	03	-	364

Tabuľka č. 2 – nemá náplň

O) V časti o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky sa uvádzajú informácie o :

Po 31.12.2012 do zostavenia účtovnej zvierky nenastali žiadne významné udalosti, ktoré by mali vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P) V časti o prehľade zmien vlastného imania sa uvádza stav vlastného imania na začiatku bežného účtovného obdobia, zvýšenie alebo zníženie počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia

47. Informácie k časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6 639				6 639
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 účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	25 622			6 935	32 557

Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	6 935	5 307		-6 935	5 307
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

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	6 639				6 639
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, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	854		-190		664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	15 805			9 817	25 622
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	9 627	6 935		-9 627	6 935
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					

Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					
--	--	--	--	--	--

48. Informácie k časti S. o prehľade peňažných tokov pri použití priamej metódy – nemá náplň

49. Informácie k časti T. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy - nemá náplň

Vysvetlivky:

(1) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.

(2) Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.

(3) Kód SK NACE sa vyplní podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.

(4) V bodoch č. 3, 5 a 7 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.

(5) V bodoch č. 2, 9, 22, 25, 29, 30, 31, 32, 35, 37, 39, 46, 48 a 49 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

(6) V bode č. 46 sa kód druhu obchodu vyplňuje takto:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know-how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod.

Použité skratky:

kons. - konsolidovaný

CP - cenný papier

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

OP – opravná položka

PSČ – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie