

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky 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 závierka

- riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka

- zostavená
 - schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo


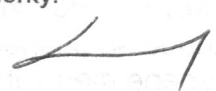
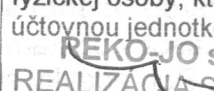
PŠČ

Názov obce

Číslo telefónu

Číslo faxu

E-mailová adresa

Zostavené dňa:	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:			
14.2.2014			REKO-JO s.r.o. REALIZÁCIA STAVIEB IČO: 458 980 49 DIČ: 2023135103

*) Vyznačuje sa

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a) Obchodné meno, sídlo, účtovnej jednotky

Obchodné meno účtovnej jednotky	REKO-JO, s.r.o.
Sídlo	Kokšovská 41/16
Dátum založenia	12.10.2010
Dátum vzniku:	12.11.2010
IČO	45898049
DIČ	2023135103

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- prípravné práce k realizácii stavby
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí
- poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu

c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	2,70	5,00
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1	5
počet vedúcich zamestnancov	1	1

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Riadna účtovná závierka.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie:

15.2.2013

N. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

Áno.

b) Zmeny účtovných zásad a metód

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

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

8. Zásoby obstarané kúpou sú ocenené obstarávacou cenou.

12. Pohľadávky sú ocenené menovitou hodnotou.

13. Krátkodobý finančný majetok je ocenený menovitou hodnotou.

14. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy je ocenené menovitou hodnotou.

15. Záväzky vrátane rezerv a úverov sú ocenené menovitou hodnotou.

21. Splatná a odložená daň:

Účtovné obdobie	Daňová povinnosť	Zaplatené preddavky	Splatná daň	Odložená daň
Bežné	400	2 551	0	0

d) Tvorba odpisového plánu dlhodobého majetku, účtovné metódy

DHM	Obstarávacia cena	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Účtovný odpis	Metóda účtovných odpisov
Audi S6	7 838	5 rokov	1/5	1 568	rovnomerne
Peugeot Boxer	468	5 rokov	1/5	86	rovnomerne
Ford Transit	1 500	6 rokov	1/6	251	rovnomerne
Seat Inca	1 087	5 rokov	1/5	218	rovnomerne
Iveco	4 167	6 rokov	1/6	782	rovnomerne
Pojazdný kompresor	2 800	8 rokov	1/8	321	rovnomerne

Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** spoločnosť zostavila interným predpisom, v ktorom vychádza z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.**

F. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a ich súbory	Pestov. celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obdobia			17 859						17 859
Prírastky									
Úbytky			1 555						1 555
Stav na konci účt. obdobia			16 304						16 304
Oprávky									
Stav na začiatku účt. obdobia			5 447						5 447
Prírastky			2 248						2 248
Stav na konci účt. obdobia			7 695						7 695
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			12 412						12 412
Stav na konci účtovného obdobia			8 609						8 609

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a ich súbory	Pestov. celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obdobia			13 693				4 166		17 859
Prírastky			4 166						4 166

Úbytky						4 166		4 166
Stav na konci účt. obdobia			17 859			0		17 859
Oprávky								
Stav na začiatku účt. obdobia			2 445			0		2 445
Prírastky			3 002			0		3 002
Stav na konci účt. obdobia			5 447			0		5 447
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			11 248			4 166		15 414
Stav na konci účtovného obdobia			12 412			0		12 412

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku v BO

Druh poistenia	Poistovňa	Výška poistného
PZP	Allianz	823

s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti a ich štruktúra

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku		39 342	39 342
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Daňové pohľadávky a dotácie	2 387		2 387
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 387	39 342	41 729

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	39 342	45 745
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 387	14 932
Krátkodobé pohľadávky spolu	41 729	60 677

w) Významné položky krátkodobého finančného majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4 611	10 537
Bežné bankové účty		4 941
Spolu	4 611	15 478

Ku dňu závierky je na bankovom účte stav – 2 532 €, účtovná jednotka čerpá kontokorentný úver. Úver je zahrnutý do časti G bod i).

zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	40	823

PZP Allianz	0	823
AAADOPYT	40	0

G. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM NA STRANE PASÍV SÚVAHY

a) Vlastné imanie za BO, bod 1-2:

Text	V €
	2013
Základné imanie celkom	5 000
Hodnota podielu Marian Joška	5 000
Hodnota splateného základného imania	5 000

3. rozdelenie zisku alebo vysporiadanie straty z predchádzajúceho obdobia

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Účtovný zisk	9 955
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobia
Prídely do zákonného rezervného fondu	0
Prídely do sociálneho fondu	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	9 955
Spolu	9 955

b) Tvorba a čerpanie druhov rezerv v bežnom roku s označením zákonná rezerva – Z, ostatná rezerva (účtovná) – Ú, stav na začiatku BO, zmeny, koniec BO, predpokladaný rok ich použitia

Názov položky	Bežné účtovné obdobia				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	223	27	25		225
Na nevyčerpanú dovolenku	165		18		147
Na poistenie z nevyčerpaných dovoleniek	58		7		51
Slovak telekom	0	27	0		27

Nevyčerpanie rezervy v roku 2013 je zapríčinené pokračovaním RD zamestnankyne.

c) – d) Výška a štruktúra záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	12 575	14 834
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	17 193	63 931
Krátkodobé záväzky spolu	29 768	78 765

a) Krátkodobé záväzky:	29 768
z obchodného styku	1 992
b) nevyfakturované dodávky:	0

c) voči spoločníkovi:	26 766
d) voči zamestnancom:	156
e) zo sociálneho a zdravotného poistenia:	346
f) daňové záväzky:	377
- DPH za 4.Q 2013	320
- daň zo ZČ za 12/13	57
g) ostatné záväzky:	131

i) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4	53
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	112	82
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		10
Tvorba sociálneho fondu spolu	112	92
Čerpanie sociálneho fondu	90	141
Konečný zostatok sociálneho fondu	26	4

i) bankové úvery a finančné výpomoci

Tabuľka 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery					
Splátkový úver Tatrabanka	EUR	10,50	31.7.2015	11 875	0
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorentný úver Tatrabanka	EUR	13,50	30.9.2014	2 532	0
Kreditná karta VISA	EUR	19,00	30.9.2014	36	0
Spolu				14 443	0

Zabezpečenie úverov je ručením. Ručiteľom je konateľ.

H. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM VO VÝNOSOCH

a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Stavebná činnosť		Kúpa a predaj tovaru		Rýchle občerstvenie	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Košický kraj	109 216	147 715	0	0	0	0
Spolu	109 216	147 715	0	0	0	0

d) Významné položky ostatných výnosov z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dotácia zo ŠR – schéma DM 1/2007	693	3 556

I. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM V NÁKLADOCH

a) – d) Významné položky nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	28 424	42 503
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	28 424	42 503
Opravy a udržiavanie	182	69
Cestovné	0	63
Telefón	913	780
Poplatky za stravné lístky	29	34
Prijaté služby na stavebné akcie	27 048	41 130
Poštovné	28	22
Ostatné prijaté služby	160	270
Nájom strojov	64	99
Čerpanie mýta	0	36
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	78 301	95 469
Spotreba materiálu	47 860	58 874
Mzdové náklady	17 382	25 242
Sociálne poistenie	6 099	5 415
Sociálne náklady – strav.lístky, náhr. príjmu, povin.príd. do SF	1 306	1 786
Dane a poplatky	1 009	1 111
Odpisy hmotného majetku	3 044	3 003
Ostatné	1 601	38
Finančné náklady, z toho:	1 424	1 236
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	1 424	1 236
PZP Allianz	0	992
Úroky	606	0
Bankové poplatky	818	244

L. INFORMÁCIE K ÚDAJOM O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

a) Opis a hodnota podmienených záväzkov

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Iné podmienené záväzky-exekúcie zamestnancov	131	0

P. INFORMÁCIE K ÚDAJOM O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Zákonný rezervný fond	500	0	0	0	500
Nerozdelený zisk minulých rokov	8 159	9 955	0	0	18 114
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	9 955	1 361	9 955	0	1 361

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci obdobia
	Stav na začiatku účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Zákonný rezervný fond	0	500	0	0	500
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	8 169	10	0	8 159
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	8 669	9 955	8 669	0	9 955

