

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2013

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

PRIMA CLEAN SERVICES spol. s r.o.
Palisády 35
811 06 Bratislava

Spoločnosť PRIMA CLEAN SERVICES spol. s r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 23.10.1995 a do obchodného registra bola zapísaná 9.4.1996 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel s.r.o., vložka 10746/B).

IČO: 35687649

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- čistiace práce
- kúpa tovaru na účely jeho predaja
- maliarsko-natieračské práce
- ekonomické poradenstvo

3. Priemerný počet zamestnancov:

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

4. Neobmedzené ručenie v inej účtovnej jednotke:

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2012 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 25.03.2013. Účtovná závierka bola uložená do zbierky listín obchodného registra 25.03.2013.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

a/ mená a priezviská štatutárnych orgánov

Štatutárny orgán: konateľ Ing. Marián Valovič
Iný orgán spoločnosti: Valné zhromaždenie

b) štruktúra spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka

Tabuľka č. 1

Spoločník, 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. Marián Valovič	5312	80	80	
JUDr. Dagmar Valovičová	1328	20	20	
Spolu	6640	100	100	

C. Spoločnosť nemá dcérsky, spoločný alebo pridružený podnik.

D, E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej zvierky

Účtovná zvierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

(b) Spôsob ocenenia položiek súvahy:

Spoločnosť nenakupovala v danom roku nehmotný investičný majetok. Spoločnosť netvorila vlastnou činnosťou nehmotný investičný majetok.

Spoločnosť nenakupovala v danom roku hmotný investičný majetok. Spoločnosť netvorila vlastnou činnosťou hmotný investičný majetok.

Odpisový plán odpisov hmotného majetku stanovuje interná smernica tak, že základom sú metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov, ale účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového. Účtovné odpisy sú rovnomerné.

Odpisovanie drobného hmotného investičného majetku: do spotreby materiálu na účet 501 v plnej výške.

Spoločnosť netvorila opravné položky k majetku.

Spoločnosť v bežnom roku nevlastnila finančné investície.

Spoločnosť nakupovala zásoby. Pri účtovaní zásob postupovala Spoločnosť podľa Postupov účtovania spôsobom B účtovania zásob. Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou v zložení:

- cena obstarania
- náklady súvisiace s obstaraním

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich nominálnou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

Závazky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou.

Spoločnosť neúčtovala o majetku a záväzkoch v cudzej mene.

Spoločnosť neuskutočnila v priebehu roka zmeny spôsobov oceňovania, odpisovania, postupov účtovania, ani usporiadania účtovnej zvierky.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH AKTÍV SÚVAHY

a) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddav- ky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			22 687						22 687
Prírastky			9 900						9 900
Úbytky			21 623						21 623
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			10 964						10 964
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			22 687						22 687
Prírastky			207						207
Úbytky			21 623						21 623
Stav na konci účtovného obdobia			1 271						1 271
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0						0
Stav na konci účtovného obdobia			9 693						9 693

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté pred-davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			22 687						22 687
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			22 687						22 687
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			19 706						19 706
Prírastky			2 981						2 981
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			22 687						22 687
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2 981						2 981
Stav na konci účtovného obdobia			0						0

r) vývoj opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	23 172	8 499	6 500		25 171
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	23 172	8 499	6 500		25 171

s) Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	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		32 835	32 835
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			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu		32 835	32 835

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	32 835	32 835
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka		
Krátkodobé pohľadávky spolu	32 835	32 835
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	171	181
Bežné bankové účty	-26	-60
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	145	121

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH PASÍV SÚVAHY

a) Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	6 320,83
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	6 320,83
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	6 320,83

c) a d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závázky po lehote splatnosti		
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	13 139	2 275
Krátkodobé záväzky spolu	13 139	2 275
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	17	17
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	17	17

g) informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	17	17
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu		
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	17	17

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

a) Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Upratovanie	4 520	15 229				
Predaj majetku	1 000					
Spolu	5 520	15 229				

g) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	4 520	15 229
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	4 520	15 229

P. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 640				6 640
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, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1 589				1 589
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	9 260		6 321		2 939
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-6 321		1 664		-4 657
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	6 640				6 640
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, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1 589				1 589
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	24 039		14 779		9 260
Neuhradená strata minulých rokov	-14 779		8 458		- 6 321
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia					
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491– Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					