

Poznámky úč POD 3 - 04

POZNÁMKY



individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k

31. 12. 2013

Číselné údaje sa zaraďujú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Navyrhnuté riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňujú pevným písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

A Ā B Ć D Ę F G H I J K L M N O P Q R Š T Ů V X Y Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná závierka	Mesiac	Rok
2023153242	☒ riadna	☒ zostavená	od 01	2013
IČO	☐ minoritná	☐ schválená	Za obdobie	do 12 2013
45930473	☐ príbežná	(vymaži sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 01 2012
SK NACE	☐ v eurocentoch			do 12 2012
68.20.0	☒ v celých eurách	(vymaži sa x)		

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

AC PETEŠALKA S. R. O.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

RŮTGEVOVA

Číslo

26

PSČ

Obec

85101

BEATTISLAVA

Číslo telefónu

Číslo faxu

02 / 33333111

0 / 1

E-mailová adresa

MATTULIKOVSKA.SK

Zostavené dňa:

14.03.2014

Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:

Podpisový záznam osoby zodpovedajúcej za zostavenie účtovnej závierky

Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Schválené dňa:

. . 20

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

A. Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno:	AC PETRŽALKA s.r.o.
Sídlo:	Röntgenova 26, 851 01 Bratislava
Dátum založenia:	5.11.2010
Dátum vzniku:	23.11.2010

A.b) opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Spoločnosť vykonáva najmä prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom.

A.d) Podniky je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách: ☐ Áno ☒ Nie

A.e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej zvävierky: ☒ riadna ☐ mimoriadna

Účtovná zvävierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná zvävierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

A.f) Dátum schválenia účtovnej zvävierky za predchádzajúce obdobie

15.4.2013

1. Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte 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 zvävierka, z toho:	0	0
počet vedúcich zamestnancov	0	0

C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

C.a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú zvävierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:

C.b) Obchodné meno a sídlo bezprostredne konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú zvävierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka:

C.c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné zvävierky ziskat':

Adresa registrovaného sídla, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné zvävierky:

- C.d)** Materská účtovná jednotka je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu
- Spoločníci nemajú povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku z dôvodu nesplnenia veľkostných kritérií.**

D. Ďalšie informácie o:

- použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- údajoch vykázaných na strane aktiv súvahy,
- údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- vynosoch,
- nákladoch,
- daniach z príjmov,
- údajoch na podsúvahových účtoch,
- iných aktívach a iných pasívach,
- spriaznených osobách,
- skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- prehľade zmien vlastného imania,
- prehľade peňažných tokov.

a/ rozpracované v časti E.	e/ rozpracované v časti I.	i/ rozpracované v časti M. a N.
b/ rozpracované v časti F.	f/ rozpracované v časti J.	j/ rozpracované v časti O.
c/ rozpracované v časti G.	g/ rozpracované v časti K.	k/ rozpracované v časti P.
d/ rozpracované v časti H.	h/ rozpracované v časti L.	l/ rozpracované v časti R.

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach.

- E.a)** Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svoje činnosti: ☒ Áno ☐ Nie
- E.b)** Zmeny účtovných zásad a metód ☐ Áno ☒ Nie
- E.c)** Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

- Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok ☐ Áno ☒ Nie
- Podnik tvoril vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok ☐ Áno ☒ Nie
- Podnik obstaral iným spôsobom dlhodobý nehmotný majetok ☐ Áno ☒ Nie
- Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok ☐ Áno ☒ Nie
- Podnik v bežnom roku tvoril dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou ☐ Áno ☒ Nie
- Podnik obstaral iným spôsobom dlhodobý hmotný majetok ☐ Áno ☒ Nie
- Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere ☐ Áno ☒ Nie
- Podnik nakupoval zásoby ☐ Áno ☒ Nie
- Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou činnosťou ☐ Áno ☒ Nie
- Podnik obstaral bežnom roku zásoby iným spôsobom ☐ Áno ☒ Nie
- Pohľadávky sú ocenené menovitou hodnotou,
- krátkodobý finančný majetok je ocenený menovitou hodnotou,
- časové rozlíšenie na strane aktiv súvahy je ocenené menovitou hodnotou,
- záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov sú ocenené menovitou hodnotou,
- časové rozlíšenie na strane pasív súvahy je ocenené menovitou hodnotou,

15) daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie (ďalej len „splatná daň z príjmov“) a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období a zdaňovacích období (ďalej len „odložená daň z príjmov“)

E.d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spoločnosť nevlastní žiaden dlhodobý hmotný majetok

E.e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku: Žiadne

2. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam Spoločnosť vzhľadom na vekovú štruktúru pohľadávok nebola nútená tvoriť opravné položky.

3. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	25.770	254	26.024
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	24		24
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	25.794	254	26.048

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
---------------	-----------------------	--

Pokladnica, ceniny	65	108
Bežné bankové účty	16.599	6.890
Bankové účty terminované		
Peniaze na ceste		
Spolu	16.664	6.998

5. F. zb) Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	6.796	
Nájomné zaplatené vopred za 1/2014	6.796	
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	20.606	9.989
Refaktúracia elektrickej energie za 12/201x	915	307
Vyučtovanie prevádzkových nákladov za r. 201x	19.691	9.682

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

G.a.1,2.)Údaje o vlastnom imaní

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapisovaného v OR

Text	V EUR	
	BO	PO
Základné imanie celkom	5,000	5,000
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)	5,000	5,000
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní	383	411
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	5,000	5,000
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou , alebo ňou ovádanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv.		

6. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	411
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	21
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	390
Iné	
Spolu	411

7. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	57 879	24 565
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	56 944	24 565
Záväzky po lehote splatnosti	935	

G,j) Významné položky časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		
Nájomné za 1/2014 zaplatené vopred	6 802	

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

H.a) Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby za tovar		Prenájom nebytových priestorov		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
SR			315.078	131.614		
celkom			315.078	131.614		

H. c) až f) Výnosy pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Finančné výnosy, z toho:		4
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Výnosové úroky		4
Mimoriadne výnosy, z toho:		

8. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		

Tržby z predaja služieb	315.034	131.614
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	44	4
Čistý obrat celkom	315.078	131.618

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

I. Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby:	256.723	107.335
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
Nájomné	255.720	106.361
Ostatné	1.003	974
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	57.747	23.685
Spotreba elektrickej energie	6.286	2.221
DPH bez nároku na odpočet – z prijatých služieb súvisiacich s oslobodeným plnením	51.337	21.464
Ostatné	124	
Finančné náklady, z toho:	111	91
Kurzové straty, z toho:		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Bankové poplatky	111	91
Mimoriadne náklady, z toho:		

--	--	--

9. Informácie k prílohe č. 3 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:	498	x	x	507	x	x		
teoretická daň	x	115	23	x	95	19		
Daňovo neuznané náklady	0	0						
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		(4)	(1)	0		
Vplyv neúčtovanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	0		
Umorenie daňovej straty								
Zmena sadzby dane								
Iné								
Spolu	498	115	23	503	95	19		
Splatná daň z príjmov	x	115	23	x	95	19		
Odložená daň z príjmov	x	0	0	x	0	0		
Celková daň z príjmov	x	115	23	x	95	19		

K. údaje na podsúvahových účtoch

Spoločnosť neeviduje žiadne položky na podsúvahových účtoch ani v bežnom ani v predchádzajúcom účtovnom období.

L. údaje o iných aktívach a iných pasívach

- a) Spoločnosť neeviduje žiadne podmienené záväzky vyplývajúce zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk v bežnom ani predchádzajúcom účtovnom období
- b) Spoločnosť neeviduje žiadne podmienené záväzky podľa písmena a) voči spriazneným osobám v bežnom ani predchádzajúcom účtovnom období
- c) Spoločnosť neeviduje žiaden podmienený majetok, ktorým sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí v bežnom ani predchádzajúcom účtovnom období

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Členom štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov spoločnosti neplynuli z ich činnosti žiadne peňažné ani nepeňažné príjmy, neboli im poskytnuté úvery ani záruky.

N. Ekonomické vzťahy medzi účtovnou jednotkou a spriazenými osobami

Spoločnosti boli poskytnuté služby (prenájom nebytových priestorov, ekonomické a administratívne služby) spriazenými osobami na základe obvyklých obchodných podmienok.

O. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

V období odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne udalosti, ktoré by ovplyvnili RÚZ k 31.12.2013

P. Prehľad zmien vlastného imania

10. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách 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	5,000				5,000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeľiteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zliučení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	29			21	50

Nedeliteľný fond					
Statutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neutradená strata minulých rokov	0				
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	411	383	(390)	(21)	383
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa	0				

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	5,000				5,000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy					
Zmena základného imania					
Pohládavky za upísané vlastné imanie	0				0
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 zličení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond				29	29
Nedeliteľný fond					
Statutárne fondy a ostatné fondy					

Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neutradená strata minulých rokov	-81			81	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	579	411	(469)	(110)	411
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Vysvetlivky k poznámkam:

1. Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
2. Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
3. Kód SK MACE sa vyplňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
4. Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sa vyplňajú, ak sa tak účtovná jednotka rozhodne.
5. V bodoch č. 2, 4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
6. V bodoch č. 8, 23, 27, 28 a 29 sa obsahová napíň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potreb účtovnej jednotky.

Použitie skratky:

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
kons. – konsolidovaný
MUJ – materská účtovná jednotka
OP – opravná položka
p. a. – per annum
ÚJ – účtovná jednotka
VI – vlastné imanie
ZI – základné imanie