

POZNÁMKY
K 31.12.2013

A. Informácie o účtovnej jednotke

SETTING Bratislava, spol. s r.o.

Vranovská 6

851 01 Bratislava

IČO: 31 397 778

Dátum založenia: 22. 06. 1995

Dátum zápisu do obchodného registra: 04. 07. 1995

výpis z Obchodného registra Okresného súdu Bratislava I, č. 9175/B

Hlavné činnosti spoločnosti.

- montáž, opravy a rekonštrukcie vyhradených tlakových zariadení a vykonávanie revízií a skúšok kotlov a tlakových nádob
- organizovanie a uskutočňovanie odborných seminárov, školení a kurzov,
- inžinierska činnosť v strojárstve a energetike,
- obchodná činnosť – kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti,
- výroba, oprava a montáž meradiel,
- montáž, opravy a revízie vyhradených plynových zariadení,
- montáž, opravy a rekonštrukcie určených technických dopravných zariadení (plynové, tlakové)

Podnik nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných podnikoch.

Účtovná jednotka predkladá riadnu účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania činnosti.

Závierka zostavená za minulé účtovné obdobie bola schválená 20.júna 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	7	8
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	7	8
počet vedúcich zamestnancov	2	2

E. Informácie o účtovných metódach a všeobecných účtovných zásadách

Účtovná jednotka spĺňa predpoklad nepretržitého pokračovania činnosti.

V účtovnej jednotke sa v priebehu roka neuskutočnili zmeny spôsobom oceňovania, odpisovania, postupov účtovania, usporiadania položiek účtovnej závierky.

Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek súvahy:

Účtovná jednotka nenakupovala ani netvorila nehmotný investičný majetok,
Nakúpený dlhodobý hmotný majetok je ocenený obstarávacou cenou
Účtovná jednotka netvorila HIM vlastnou činnosťou a nevlastnila finančné investície.

Účtovná jednotka nakupovala zásoby :

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa postupov účtovania:

- spôsobom A účtovania zásob

Nakupované zásoby oceňovala ÚJ obstarávacou cenou v zložení :

- cena obstarania

- náklady spojené s obstaraním v zložení :

- dopravné

- provízia

Účtovná jednotka tvorila v bežnom roku zásoby aktiváciou.

Pohľadávky a záväzky sú oceňované v nominálnych hodnotách.

Finančné investície sú oceňované v nominálnych hodnotách

Finančný majetok je oceňovaný v nominálnych hodnotách

Spôsob zostavenia odpisového plánu:

Systém odpisovania drobného IM

- do spotreby materiálu na účet 501 príslušnej analytiky v plnej výške

Krátkodobá rezerva tvorená v zmluvnej cene záväzku.

Prechodné účty aktív a pasív časové rozlíšenie v určitej výške.

Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

F. Informácie k údajom vykázaných na strane aktív súvahy

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Účtovná jednotka oceňuje nakupovaný hmotný majetok obstarávacou cenou + náklady s tým súvisiace.

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			73765					5720	79485
Prírastky			48722						48722
Úbytky								5720	5720
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			122487						122487
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			59094						59094

Prírastky			21154						21154
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			80248						80248
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			14671					5720	20391
Stav na konci účtovného obdobia			42239						42239

Odpisové sadzby účtovných a daňových odpisov sa rovnajú. Účtovné odpisy sú vyššie z dôvodu opravy účtovných odpisov minulých rokov (roku 2012).

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			87988						87988
Prírastky								5720	5720
Úbytky			14223						14223
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			73765					5720	79485
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia			65982						65982
Prírastky			7336						7336
Úbytky			14224						14224
Stav na konci účtovného obdobia			59094						59094
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									

Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			22006						22006
Stav na konci účtovného obdobia			14671					5720	20391

14. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

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	1767				1767
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	1767				1767

15. 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 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	117925	32653	150578
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			

Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	676		676
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	1160		1160
Krátkodobé pohľadávky spolu	119761	32653	152414

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	27636	19732
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	209938	137360
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	237574	157092

Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 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:		12
ESET Smart Security		12
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2342	2006
Poistenie	1890	1702
Slovak Gold – určiavací poplatok za značku	301	79
Telefónne poplatky	68	79
Registrácia domén, antivírusový program	45	49
Kalendáre, diare	26	60
ESET SmartSecurity	12	37
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

22. Informácie k prílohe č. 3 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	934
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	934
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	934

23. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné 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:	21581	15079	21289	292	15079
Náhrady za nevyčerpanú dovolenku	16115	11216	15906	209	11216
Poistné z náhrad za dovolenku	5366	3763	5283	83	3763
Účtovnú závierku	50	50	50		50
Vypracovanie daňového priznania	50	50	50		50

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:	17807	21581	15265	2542	21581
Náhrady za nevyčerpanú dovolenku	13322	16115	11413	1909	16115
Poistné z náhrad za dovolenku	4485	5366	3852	633	5366
Účtovnú závierku		50			50

Vypracovanie daňového priznania	50			50
---------------------------------	----	--	--	----

24. 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 do nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti Jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	279932	190623
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	273363	175516
Záväzky po lehote splatnosti	6569	15107

26. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	704	724
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	144	233
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	848	957
Čerpanie sociálneho fondu	848	957
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	0

Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách 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:		

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

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb (kotelne)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Služby	933370	881437
Tovar		1679
Spolu	933370	883116

32. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	28831	2679	13914	26152	-10746
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	28831	2679	13914	26152	-10746
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	26152	-10746

33. 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	933370	881437
Tržby za tovar		1679

Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	933370	883116

Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
<i>Náklady voči audítormi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Telefónne poplatky a poštovné	2448	3159
Školenie	1147	1113
Poradenská činnosť v oblasti reklamy		5462
Nájomné	22688	10859
Opravy a údržba služobných vozidiel	7457	7223
Cestovné náhrady	4865	6833
Reklama	4204	29951
Reprezentačné	2184	1693
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Mzdové náklady	161699	173844
Náklady na sociálne poistenie	45827	37200
Sociálne náklady	5769	4054
Dane a poplatky	1044	1093
Odpisy	21154	7336
Poistné	4059	1829
Finančné náklady, z toho:		
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	271	846
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	20	
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Bankové poplatky	445	539
Mimoriadne náklady, z toho:		

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	593	x	x	1743	x	x
teoretická daň	x	136	23	x	331	19
Daňovo neuznané náklady	5911	1360	229	2514	478	27
Výnosy nepodliehajúce dani	-8	-2		-17	-3	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	6496	1494	252	4240	806	46
Splatná daň z príjmov	x	1494	252	x	809	46
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	1494	252	x	809	46

37. Informácie k prílohe č. 3 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	15000				15000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	152927				152927
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	1899				1899
Nedeliteľný fond					

Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	32238	934	144		33028
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	934	-903		-934	-903
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	15000				15000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy		152927			152927
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	1899				1899
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	180930		233	-148459	32238
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4827	934		-4827	934
Vyplatené dividendy			153286	153286	
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie					

fyzickej osoby - podnikateľa					
------------------------------	--	--	--	--	--

Účtovná jednotka neúčtuje o odloženej dani.

Účtovná jednotka nemá v prenájme cudzí majetok, ktorý by viedla na podsúvahových účtoch.

Účtovná jednotka nemá finančné povinnosti, ktoré sa neuvádzajú v súvahe.

Účtovná jednotka má spriaznené osoby, s ktorými uskutočnila obchodné transakcie

MUDr. Ivan Krechňák	Nákup služieb	4204
SETTING Servis s.r.o.	Predaj služieb	105710
SETTING Servis s.r.o. – predaj materiálu	Refaktur. materiálu ,služieb	2317
RENTABIL BRATISLAVA spol. s r.o.	Nákup služieb	3639
RENTABIL DAT k.s.	Nákup služieb	700

O. Udalosti, ktoré nastali po dni , ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje.

Obchodná spoločnosť neregistruje závažné udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje, a ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

R. Prehľad peňažných tokov

Spoločnosť nemá povinnosť auditu, z toho dôvodu nemusí zostaviť prehľad peňažných tokov.

Body, ktoré nie sú uvedené položkovite, sa pri činnosti účtovnej jednotky nevyskytli, teda nemajú náplň.