

A. Informácie o účtovnej jednotke

a) REFORMATATA spol. s r.o., Palisády 48, 811 06 Bratislava

Dátum založenia: 15.8.1997

Dátum zápisu do OR: 29.9.1997

b) Opis hospodárskej činnosti:

- obstarávanie služieb spojených so správou a údržbou bytového fondu
- sprostredkovanie nákupu, predaja a prenájmu nehnuteľností
- sprostredkovateľská činnosť
- predaj kníh

c) Priemerný počet zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	7,3	7,6
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	11	12
počet vedúcich zamestnancov	2	2

e) Právnym dôvodom na zostavenie účtovnej závierky je riadna účtovná závierka ku koncu účtovného obdobia.

f) Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená na VZ dňa 19.6.2013.

C. Informácie o konsolidovanom celku**D. Ďalšie informácie****E. Informácie o účtovných zásadách a o účtovných metódach**

a) Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

c) Jednotlivé zložky majetku a záväzkov sú oceňované nasledovne:

- Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou je oceňovaný obstarávacími cenami
- Zásoby (Tovar na sklade v predajni) sú oceňované obstarávacou cenou, pri predaji tovaru výdaj tovaru zo skladu je použitá metóda FIFO.
- Pohľadávky pri ich vzniku sú oceňované menovitou hodnotou
- Finančné účty sú oceňované menovitou hodnotou
- Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy je oceňované reálnou cenou
- Záväzky pri ich vzniku sú oceňované menovitou hodnotou
- Rezervy sú oceňované kvalifikovaným odhadom podľa rozpočtu.

d) Odpisový plán pre dlhodobý hmotný majetok je zostavený podľa §28 zákona číslo 431/2002 Z. z. zákona o účtovníctve, pričom účtovné odpisy sa rovnajú odpisom daňovým. Odpisový plán účtovných odpisov reálne zohľadňuje fyzické aj morálne opotrebenie zodpovedajúce podmienkam používania dlhodobého hmotného majetku. Pri daňových odpisoch je pri všetkom dlhodobom hmotnom majetku použitá metóda rovnomerného odpisovania, doba odpisovania je stanovená podľa §26 a sadzba odpisovania je stanovená podľa §27 zákona číslo 595/2003 Z. z. zákona o dani z príjmov.

F. Informácie o údajoch vykazovaných na strane aktív súvahy**a) dlhodobý hmotný majetok****bežné účtovné obdobie**

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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	7 418,00	75 874,66	7 488,76			472 793,19			563 574,61
Prírastky	7 556,00					7 588,00			15 144,00
Úbytky									-
Presuny									-
Stav na konci účtovného obdobia	14 974,00	75 874,66	7 488,76			480 381,19			578 718,61
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		32 959,18	6 194,33			130 917,91			170 071,42
Prírastky		1 897,00	1 062,00			27 063,00			30 022,00
Úbytky									-
Presuny									-
Stav na konci účtovného obdobia		34 856,18	7 256,33	-	-	157 980,91	-	-	200 093,42
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	7 418,00	42 915,48	1 294,43	-	-	341 875,28	-	-	393 503,19
Stav na konci účtovného obdobia	14 974,00	41 018,48	232,43	-	-	322 400,28	-	-	378 625,19

bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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	6 209,00	75 874,66	7 488,76			426 786,02	46 007,17		516 358,44
Prírastky	1 209,00					46 007,17			47 216,17
Úbytky							46 007,17		
Presuny									-
Stav na konci účtovného obdobia	7 418,00	75 874,66	7 488,76			472 793,19	-		563 574,61
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		31 062,18	5 663,33			120 251,91			156 977,42
Prírastky		1 897,00	531,00			10 666,00			13 094,00
Úbytky									-
Presuny									-
Stav na konci účtovného obdobia		32 959,18	6 194,33	-	-	130 917,91			170 071,42
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 209,00	44 812,48	1 825,43	-	-	306 534,11	46 007,17	-	359 381,02
Stav na konci účtovného obdobia	7 418,00	42 915,48	1 294,43	-	-	341 875,28	-	-	393 503,19

s) veková štruktúra pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	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	16 590,69	19 432,18	36 022,87
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	16 590,69	19 432,18	36 022,87

w) krátkodobý finančný majetok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 430,04	3 613,91
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	17 056,07	23 294,49
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	19 486,11	26 908,40

G. Informácie o údajoch vykazovaných na strane pasív súvahy

a) o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	274,79
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	274,79
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	
Iné	
Spolu	274,79

b) rezervy

bežné účtovné obdobie

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:	2 888,88	2 182,70	2 888,88	-	2 182,70
rezerva na nevyčerpané RD	2 888,88	2 182,70	2 888,88	-	2 182,70

bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce 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:	3 403,12	2 888,88	3 403,12		2 888,88

c a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	888,50	863,67
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	888,50	863,67
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	-
Krátkodobé záväzky spolu	43 613,44	45 805,40
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	21 329,75	13 522,15
Záväzky po lehote splatnosti	22 283,25	32 283,25

g) záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	863,67	856,67
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	590,08	692,73
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	
Tvorba sociálneho fondu spolu	590,08	692,73
Čerpanie sociálneho fondu	565,25	685,73
Konečný zostatok sociálneho fondu	888,50	863,67

H. Informácie o výnosoch*g) o čistom obrate*

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	347 412,38	345 499,94
Tržby za tovar	10 742,86	11 235,90
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 471,38	1 288,63
Čistý obrat celkom	359 626,62	358 024,47

I. Informácie o nákladoch

Celkové náklady za účtovné obdobie dosiahli čiastku 358443,10 €, medzi najvýznamnejšie položky nákladov patria spotreba energie vo výške 49.770,335 €, ostatné služby vo výške 119.376,60 € a mzdové náklady 71.647,01 €.

J. Informácie o daniach z príjmov

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:	1 183,52	x	x	274,79	x	x
teoretická daň	x	x	23%	x	x	19%
Daňovo neuznané náklady	890,66	x	x	12 342,45	x	x
Výnosy nepodliehajúce dani	10,12	x	x	12 545,00	x	x
Vplyv nevykázaného odloženej daňovej pohľadávky	-	x	x	-	x	x
Umorenie daňovej straty	-	x	x	-	x	x
Zmena sadzby dane	-	x	x	-	x	x
Iné	-	x	x	-	x	x
Spolu	2 064,06	x	x	72,24	x	x
Splatná daň z príjmov	x	474,73	x	x	-	x
Odložená daň z príjmov	x	-	x	x	-	x
Celková daň z príjmov	x	474,73	x	x	-	x

K. Informácie o podsúvahových účtoch**L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach****M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov****N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb****O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky**

P. Informácie o prehľade zmien vlastného imania**bežné účtovné obdobie**

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	6 638,78	-	-	-	6 638,78
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	331,94				331,94
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-				
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-				
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	3 319,39				3 319,39
Nedeliteľný fond	-				
Štatutárne fondy a ostatné fondy	435 572,65			274,79	435 572,65
Nerozdelený zisk minulých rokov	-				
Neuhradená strata minulých rokov	-				
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	274,79	707,03		- 274,79	707,03
Ostatné položky vlastného imania	-				
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

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	6 638,78	-	-	-	6 638,78
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	331,94				331,94
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-				-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-				-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	3 319,39				3 319,39
Nedeliteľný fond	-				-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	435 572,65				435 572,65
Nerozdelený zisk minulých rokov	-				-
Neuhradená strata minulých rokov	-				-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	140,61	274,79	140,61		274,79
Ostatné položky vlastného imania	-				-
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

R. Prehľad peňažných tokov

V Bratislave 26.3.2014