

# **POZNÁMKY**

**K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE  
ZOSTAVENEJ PODĽA SLOVENSKÝCH PRÁVNÝCH PREDPISOV**

**KU DŇU  
31. DECEMBRU 2013**

## 1. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

### **1) OBCHODNÉ MENO A SÍDLO SPOLOČNOSTI**

Názov spoločnosti: **Upratovací servis CLEAN, s.r.o.**

Adresa: **Rudohorská 33, 974 01 Banská Bystrica**

Dátum založenia spoločnosti: **24.07.2008**

Dátum zápisu spoločnosti do obchodného registra: **24.07.2008**

Identifikačné číslo spoločnosti (IČO): **44293437**

Zápis v OR: **Oddiel: Sro, Vložka číslo: 15158/S**

### **2) HLAVNÉ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI**

- čistiace a upratovacie práce
- kúpa tovaru na účely jeho predaja spotrebiteľovi /maloobchod/, alebo iným prevádzkovateľom živnosti / veľkoobchod/
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- prenájom hnutel'ných vecí
- administratívne služby
- reklamné a marketingové služby

### **3) PRÁVNÝ DÔVOD NA ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

Účtovná závierka spoločnosti Upratovací servis CLEAN s.r.o. k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka 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.

### **4) DÁTUM SCHVÁLENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA PREDCHÁDZAJÚCE ÚČTOVNÉ OBDOBIE**

Účtovná závierka spoločnosti Upratovací servis CLEAN s.r.o. k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 30.05.2013.

### **5) PRIEMERNÝ POČET ZAMESTNANCOV POČAS ÚČTOVNÉHO OBDOBIA**

- priemerný počet: BO –1/ PO – 1
- stav pracovníkov k 31.12.: BO –1/ PO - 1

### **6) PODNIKY V KTORÝCH JE PODNIK NEOBMEDZENE RUČIACIM SPOLOČNÍKOM**

- NEVYKAZUJE

## 2. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

**Štatutárny orgán :** Maroš Zlúky – konateľ spoločnosti

Marta Zlúkyová – konateľ spoločnosti

**Spoločníci:** Maroš Zlúky, Sitnianska 5, 974 01 Banská Bystrica

Marta Zlúkyová, Sitnianska 5, 974 01 Banská Bystrica

### 3. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31.12.2013:

Názov, meno spoločníka	Podiel na ZI v %		Podiel na hlasovanom práve v %	
	BO	PO	BO	PO
Maroš Zlúky	50	50	50	50
Marta Zlúkyová	50	50	50	50

### 4. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku.

### 5. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A METÓDACH

#### 1) VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

#### 2. DLHODOBÝ NEHMOTNÝ A HMOTNÝ MAJETOK

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700,- EUR a nižšia, odpisuje sa jednorázovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania a koeficienty odpisovania sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Dlhodobý hmotný, nehmotný majetok	4 roky	1	Rovnomerne
	6 rokov	2	Rovnomerne
	12 rokov	3	Rovnomerne
	20 rokov	4	Rovnomerne

#### 3. POHĽADÁVKY, PEŇAŽNÉ PROSTRIEDKY A CENINY A ZÁVÄZKY

Pohľadávky, peňažné prostriedky, ceniny a záväzky sa pri ich vzniku oceňujú obstarávacou cenou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a vymožitelné pohľadávky.

### 6. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

**1) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku**

a) pohyb obstarávacích cien

Druh majetku	Riadok súvahy	OC k 1.1.BO	Prírastky	Úbytky	Presuny	OC ku 31.12.BO
<b>B. Neobežný majetok r. 03+11+21</b>	<b>002</b>	<b>15277</b>				<b>15277</b>
<b>B.I. DNM r.5-12</b>	<b>003</b>					
<b>b) Aktivované náklady na vývoj 012</b>	<b>004</b>					
<b>c) softvér 013</b>	<b>005</b>					
<b>d) Oceniteľné práva 014</b>	<b>006</b>					
<b>e) Goodwill 015</b>	<b>007</b>					
<b>f) Ostatný DNM 019</b>	<b>008</b>					
<b>g) Obstarávaný DNM 041</b>	<b>009</b>					
<b>h) Poskytnuté preddavky na DHM 051</b>	<b>010</b>					
<b>B.II. DHM r.12-20</b>	<b>011</b>	<b>15277</b>				<b>15277</b>
<b>B.II.a) Pozemky 031</b>	<b>012</b>					
<b>b) Stavby 021</b>	<b>013</b>					
<b>c) Samost. Hnuteľné veci 022</b>	<b>014</b>	<b>15277</b>				<b>15277</b>
<b>d) Pestov.celky trvalých porastov 025</b>	<b>015</b>					
<b>e) Zákl. stádo a ťažné zvieratá 026</b>	<b>016</b>					
<b>f) Ostatný DHM 029,032</b>	<b>017</b>					
<b>g) obstarávaný DHM</b>	<b>018</b>					
<b>h) Poskytnuté preddavky na DHM 052</b>	<b>019</b>					
<b>h) Opravná položka k nadobud.majetku</b>	<b>020</b>					

b) pohyb oprávok, opravných položiek

Oprávky podľa druhu majetku	Riadok súvahy	OC k 1.1.BO	Prírastky	Úbytky	Presuny	OC ku 31.12.BO
<b>B. Neobežný majetok r. 03+11+21</b>	<b>002</b>	<b>13809</b>	<b>1468</b>			<b>15277</b>
<b>B.I. DNM r.5-12</b>	<b>003</b>					
<b>b) Aktivované náklady na vývoj 012</b>	<b>004</b>					
<b>c) softvér 013</b>	<b>005</b>					
<b>d) Oceniteľné práva 014</b>	<b>006</b>					
<b>e) Goodwill 015</b>	<b>007</b>					
<b>f) Ostatný DNM 019</b>	<b>008</b>					
<b>g) Obstarávaný DNM 041</b>	<b>009</b>					
<b>h) Poskytnuté preddavky na DHM 051</b>	<b>010</b>					
<b>B.II. DHM r.12-20</b>	<b>011</b>	<b>13809</b>	<b>1468</b>			<b>15277</b>
<b>B.II.a) Pozemky 031</b>	<b>012</b>					
<b>b) Stavby 021</b>	<b>013</b>					
<b>c) Samost. Hnuteľné veci 022</b>	<b>014</b>	<b>13809</b>	<b>1468</b>			<b>15277</b>
<b>d) Pestov.celky trvalých porastov 025</b>	<b>015</b>					
<b>e) Zákl. stádo a ťažné zvieratá 026</b>	<b>016</b>					
<b>f) Ostatný DHM 029,032</b>	<b>017</b>					
<b>g) obstarávaný DHM</b>	<b>018</b>					
<b>h) Poskytnuté preddavky na DHM 052</b>	<b>019</b>					
<b>h) Opravná položka k nadobud.majetku</b>	<b>020</b>					

c) pohyb zostatkových cien

Druh majetku	Riadok súvahy	OC k 1.1.BO	OC ku 31.12.BO
<b>B. Neobežný majetok r. 03+11+21</b>	<b>002</b>	<b>1468</b>	<b>0</b>
<b>B.I. DNM r.5-12</b>	<b>003</b>		
b) Aktivované náklady na vývoj 012	004		
c) softvér 013	005		
d) Oceniteľné práva 014	006		
e) Goodwill 015	007		
f) Ostatný DNM 019	008		
g) Obstarávaný DNM 041	009		
h) Poskytnuté preddavky na DHM 051	010		
<b>B.II. DHM r.12-20</b>	<b>011</b>	<b>1468</b>	<b>0</b>
<b>B.II.a) Pozemky 031</b>	<b>012</b>		
b) Stavby 021	013		
c) Samost. Hnutel'né veci 022	014	<b>1468</b>	<b>0</b>
d) Pestov.celky trvalých porastov 025	015		
e) Zákl. stádo a ťažné zvieratá 026	016		
f) Ostatný DHM 029,032	017		
g) obstarávaný DHM	018		
h) Poskytnuté preddavky na DHM 052	019		
h) Opravná položka k nadobud.majetku	020		

2) *Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku*

- NEVYKAZUJE

3) *Štruktúra dlhodobého finančného majetku*

- NEVYKAZUJE

3. a) *Opravné položky k pohľadávkam*

- NEVYKAZUJE

4) *Finančné účty*

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách.

*Štruktúra finančných účtov:*

	BO	/	PO
Peniaze	94		1016
Bežné účty	513		-5
<b>Spolu</b>	<b>607</b>		<b>1011</b>

5) *Časové rozlíšenie*

	BO	/	PO
-náklady budúcich období	67		51

**7. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**

### 1) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predchádzajúceho roka

Druh prídeltu	Rozdelenie zisku minulého ÚO	
	BO	PO
-Nerozdelený zisk min. rokov	5470	5470
-Neuhradená strata min. rokov	-4548	-3001

### 2) Tvorba a čerpanie rezerv

Rezervy	BO	PO
Krátkodobé rezervy	576	324

### 3) Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a K.

### 4) Záväzky

#### Štruktúra krátkodobých záväzkov:

	BO	PO
Prevádzkové záväzky z obchodného styku	4501	7437
Ostatné záväzky		
--záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	-20749
-záväzky voči zamestnancom	105	575
-záväzky zo sociálneho poistenia	2281	1331
-daňové záväzky a dotácie	6360	6942
-ostatné záväzky	0	0
<b>Spolu</b>	<b>5118</b>	<b>-4464</b>

#### Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti:

	BO	PO
Záväzky po lehote splatnosti	4501	7437
Záväzky so zost. dobou splatnosti do 1 roka		
<b>Spolu krátkodobé záväzky</b>	<b>4501</b>	<b>7437</b>

### 5) Bankové úvery, pôžičky, návratné finančné výpomoci

- NEVYKAZUJE

## 8. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH A NÁKLADOCH

### 1) Prevádzkové výnosy a náklady

#### Štruktúra nákladov na poskytnuté služby:

Služby	BO	PO
Poradenské právne služby	1230	600
Telefónne poplatky	1527	2136
Nájom	427	849
<b>Spolu</b>	<b>3184</b>	<b>3585</b>

Štruktúra ostatných prevádzkových nákladov:

	BO	/	PO
Dane a poplatky	165		174
<b>Spolu</b>	<b>165</b>		<b>174</b>

Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar:

	BO	/	PO
Tržby za tovar	59		1663
Tržby zo služieb	24381		22863
<b>Spolu</b>	<b>24440</b>		<b>24526</b>

## 9. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

	BO	/	PO
-splatná	1462		0

## 10. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

-NEVYKAZUJE

## 11. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Text	Stav k 31.12.PO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.BO
<b>A. Vlastné imanie spolu, v tom:</b>	<b>8889</b>	<b>5525</b>	<b>1547</b>	<b>12867</b>
<b>A.I. Základné imanie, v tom:</b>	<b>6639</b>			<b>6639</b>
<b>A.I.a)základné imanie 411</b>	<b>6639</b>			<b>6639</b>
<b>b) vlastné akcie a obchodné podiely 252</b>				
<b>c) zmena základného imania +/-419</b>				
<b>A.II. Kapitálové fondy, v tom:</b>	<b>1328</b>			<b>1328</b>
<b>A.II.a) emisné ážio 412</b>				
<b>b) ostatné kapitálové fondy 413</b>	<b>1328</b>			<b>1328</b>
<b>c) zákonný rez.fond z kapit.vkladov 417,418</b>				
<b>d) oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov +/-414</b>				
<b>e) oceňovacie rozdiely z kap.účasťin +/-415</b>				
<b>f) oceňovacie rozdiely z precenenia pri splynutí a rozdelení +/-416</b>				
<b>A.III. Fondy zo zisku, v tom:</b>				
<b>A.III.a) zákonný rezervný fond 421</b>				
<b>b) nedeliteľný fond 422</b>				
<b>c) štatutárne a ostatné fondy 423,427</b>				
<b>A.IV. Výsledok hospodárenia min.rokov</b>	<b>2469</b>		<b>1547</b>	<b>922</b>
<b>A.IV.a) nerozdelený zisk min.rokov 428</b>	<b>5470</b>			<b>5470</b>
<b>b) neuhradená strata min. rokov +/-429</b>	<b>-3001</b>		<b>1547</b>	<b>-4548</b>
<b>A.V.Hosp.výsledok bežného účt.obdobia</b>	<b>-1547</b>	<b>5525</b>		<b>3978</b>