

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

Zamocka Development, s.r.o.
Zámocká 32
811 01 Bratislava

IČO: 44 795 203
DIČ: 2022829787
IČ DPH: SK2022829787

Spoločnosť Zamocka Development s.r.o. (ďalej len spoločnosť) bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 18.5.2009 a bola zapísaná do obchodného registra 3.6.2009 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro., vložka 58673/B).

2. Hlavnou činnosťou spoločnosti je prenájom nehnuteľností.
3. Spoločnosť nemá ku dňu 30.9.2014 žiadnych vlastných zamestnancov.
4. Účtovná závierka spoločnosti k 30. septembru 2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 01.10.2013 do 30.09. 2014.
5. Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená spoločníkmi spoločnosti.

B. ZOZNAM ČLENOV ORGÁNOV SPOLOČNOSTI A ŠTRUKTÚRA SPOLOČNOSTI**1. Informácie o členoch štatutárnych orgánov:**

Konateľ: Ing. Renáta Bláhová

Konateľ je oprávnený konať v mene spoločnosti vo všetkých veciach samostatne.

Prokúra: Ing. Anna Fábryová

Každý prokurista je oprávnený na zastupovanie a podpisovanie každý samostatne. Prokurista podpisuje tým spôsobom, že k obchodnému menu spoločnosti, za ktorého koná, pripojí dodatok označujúci prokúru a svoj podpis.

2. Štruktúra spoločníkov:

Spoločníkmi spoločnosti k 30.09.2014 sú:

	Hodnota podielu na základnom imaní	
	absolútna EUR	%
AD SK, s.r.o.	3 750	75%
Anna Fábryová	1 250	25%
Spolu	5 000	100%

Podiel na hlasovacích právach spoločníkov je rovnaký ako podiel spoločníkov na základnom imaní.

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa nezahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky žiadnej inej spoločnosti ani nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku.

D. VŠEOBECNÉ PREDPOKLADY PRE VYPRACOVANIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka spoločnosti pozostávajúca zo súvahy, výkazu ziskov a strát a poznámok k účtovnej závierke k 30.9.2014 bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania činnosti spoločnosti a v súlade s predpismi platnými v Slovenskej republike.

E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ METÓDY A ZÁSADY

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou aplikované v zmysle platného zákona o účtovníctve.

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje v obstarávacej cene.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok do výšky 2 400 eur je jednorázovo odpísaný do nákladov spoločnosti v roku jeho obstarania.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacej cene. Obstarávacia cena obsahuje cenu obstarania majetku a náklady súvisiace s obstaraním, ako napríklad náklady na dopravu, poštovné, clo, províziu.

Dlhodobý hmotný majetok do výšky 1 700 eur je jednorázovo odpísaný do nákladov spoločnosti v roku jeho obstarania.

Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa v prípade potreby znižuje o pochybné a nevyhľaditeľné pohľadávky.

Zásoby

Spoločnosť oceňuje nakupované zásoby obstarávacou cenou.

Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Výdavky budúcich období

Výdavky budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňové straty v budúcnosti.

Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá kurzom určeným v kurzovom lístku ECB platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

V účtovnej závierke sa majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočítajú na eurá kurzom určeným v kurzovom lístku ECB ku dňu jej zostavenia.

Kurzové rozdiely vzniknuté počas roka ako aj kurzové rozdiely vzniknuté pri prepočte majetku a záväzkov ku dňu zostavenia účtovnej závierky ovplyvňujú hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok**

Spoločnosť neeviduje žiadny dlhodobý nehmotný majetok.

2. Dlhodobý hmotný majetok

Stavby:

Spoločnosť vlastní nebytový priestor na Zámockej ulici 34, Bratislava, zapísaný na LV 7966, katastrálne územie Staré Mesto. Doba odpisovania bola stanovená na 40 rokov.

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		956 638							956 638
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		956 638							956 638
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		103 636							103 636
Prírastky		23 916							23 916
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		127 552							127 552
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		853 002							853 002
Stav na konci účtovného obdobia		829 086							829 086

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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 pred- davky na DHM	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		956 638							956 638
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		956 638							956 638
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		55 804							55 804
Prírastky		23 916							23 916
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		79 720							79 720
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		900 834							900 834
Stav na konci účtovného obdobia		876 918							876 918

Spoločnosť Zamocka Development, s.r.o. má uzavretú so spoločnosťou QBE Insurance (Europa) Limited poisťnú zmluvu na poistenie majetku

3. Pohľadávky

	stav 30.9.2013 EUR	stav 30.9.2014 EUR
Pohľadávky		
Pohľadávky z obchodného styku	8 844	7 268
Daňové pohľadávky		3 475
opravná položka k pohľadávkam	-8 844	-8 844
Pohľadávky - zostatková cena	0	1 899

Opravná položka vo výške 8 844,- EUR bola tvorená na pohľadávky voči spoločnosti v konkurze. Pohľadávky boli riadne prihlásené do konkurzu. Konanie nebolo ešte ukončené.

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách vo výške 118 864 Eur. Finančnými prostriedkami na účtoch v bankách a v pokladni môže spoločnosť voľne disponovať.

Názov položky	Stav k 30.9.2013	Stav k 30.9.2014
Pokladnica, ceniny	349	317
Bežné bankové účty	95 982	118 547
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	96 331	118 864

5. Časové rozlíšenie nákladov

Spoločnosť vykazuje k 30.09.2014 náklady budúcich období v celkovej výške 1 115 eur z titulu poistenia nehnuteľnosti, dane z nehnuteľnosti, fondu opráv a správy nehnuteľnosti, a to všetko týkajúcich sa budúceho hospodárskeho roku.

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Výška základného imania je 5 000 eur. Základné imanie spoločnosti je tvorené peňažným vkladom spoločníkov. Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	stav 30.9.2013 EUR	prírastky EUR	úbytky EUR	presuny EUR	stav 30.9.2014 EUR
Vlastné imanie					
Základné imanie	5 000				5 000
Ostatné kapitálové fondy	463 278				463 278
Zákonný rezervný fond	500				500
Nerozdelený zisk minulých rokov	151 565	54 814			206 379
Neuhrazená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	54 814	35 476	54 814		35 476
Spolu	675 157	90 290	54 814	0	710 633

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie 10/2013 – 09/2014 rozhodne valné zhromaždenie spoločníkov.

2. Informácie o rozdelení zisku

Spoločnosť rozhodla o preúčtovaní zisku za predchádzajúce účtovné obdobie na účet nerozdelených ziskov minulých rokov.

3. Rezervy

Spoločnosť vykazuje k 30.09.2014 rezervu vo výške 400 EUR z titulu vedenia účtovníctva týkajúceho sa septembra 2014 a účtovnej závierky hospodárskeho roka 10/2013 – 09/2014, fakturovaných po 30.9.2014.

4. Záväzky

Prehľad krátkodobých záväzkov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	30.9.2013	30.9.2014
	EUR	EUR
Záväzky z obchodného styku	39 999	239 931
Záväzky voči spoločníkom a združeniu		
Záväzky voči zamestnancom		
Záväzky zo sociálneho poistenia		
Daňové záväzky	8 342	
Spolu	48 341	239 931

Všetky krátkodobé záväzky vykázané k 30.09.2014 sú v lehote splatnosti do 30 dní.

- do lehoty splatnosti: 239 931 EUR
- po lehote splatnosti: 0 EUR

5. Bankové úvery

Investičný úver, ktorý poskytla VÚB a.s., bol splatený v celej výške v júli 2014.

6. Časové rozlíšenie

Spoločnosť nevykazuje k 30.09.2014 zostatok na účtoch časového rozlíšenia.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Výnosy**

Prehľad o tržbách za predaj vlastných služieb a prehľad o výnosových úrokoch spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	10/2012-09/2013	10/2013-09/2014
	EUR	EUR
Tržby z predaja služieb	105 502	78 286
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	0	0
Finančné výnosy	9	9
Spolu	105 511	78 295

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady

Prehľad o najvýznamnejších nákladoch je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

	10/2012-09/2013	10/2013-09/2014
	EUR	EUR
Spotreba materiálu	0	14
Služby	5 051	3 764
Dane a poplatky	809	809
Odpisy	23 916	23 916
Tvorba opravných položiek	0	0
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	6 236	5 386
Finančné náklady	8 232	5 622
Daň z príjmov	6 626	3 308
Spolu	50 870	42 819

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Spoločnosť vyčíslený základ dane rozdelila alikvotne do kalendárneho roka 2013 (10-12/2013) a kalendárneho roka 2014 (1-9/2014) a uplatnila vždy príslušnú daň (rok 2013 – 23 %, rok 2014 – 22 %).

K. INFORMÁCIE O PODSÚVAHOVÝCH POLOŽKÁCH

Spoločnosti sa netýka.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH

Spoločnosti sa netýka.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Členovia štatutárnych orgánov spoločnosti v bežnom a ani v predchádzajúcom účtovnom období nemali žiadne príjmy za výkon ich funkcie.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť neuskutočnila žiadne významné transakcie so spriaznenými spoločnosťami.

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, nenastali žiadne významné skutočnosti.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Údaje o pohybe vlastného imania sú uvedené pod bodom G, bod 1.

Q. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 30.9.2014

Spoločnosť nemá povinnosť zostaviť prehľad peňažných tokov.