

**A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**

**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

Dr. Sasse Facility Management s.r.o.  
Lazaretská 8  
811 08 Bratislava

Spoločnosť Dr. Sasse Facility Management s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená spoločenskou zmluvou spísanou zo dňa 31.10.2013 v zmysle ust. §§ 24, 105 – 153 Zák. č. 513/91 Zb. Obchodného zákonníka a do obchodného registra bola zapísaná 20. novembra 2013 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I., oddiel Sro, vložka 94429/B). Identifikačné číslo organizácie je 47 536 195.

**2. Predmet činnosti:**

- správa a údržba bytového a nebytového fondu v rozsahu voľných živností
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov

**3. Priemerný počet zamestnancov**

Spoločnosť v roku 2014 nemala zamestnancov.

**4. Údaje o neobmedzenom ručení**

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

**5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka k 30. Septembru 2014 je zostavená ako mimoriadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1.4.2014 do 30.09.2014.

**6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka spoločnosti k 31. Marcu 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená dňa 22. Septembra 2014.

**C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**

Spoločnosť sa nezahŕňa do konsolidovaného celku.

**D. ĎALŠIE INFORMÁCIE**

**Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

**E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**

**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

**(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok**

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrnuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína dňom uvedenia dlhodobého nehmotného majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína dňom uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Spoločnosť neeviduje dlhodobý majetok.

Spoločnosť neeviduje dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou.

Spoločnosť neeviduje finančné investície.

**(c) Cenné papiere a podiely**

Spoločnosť neeviduje cenné papiere a podiely

**(d) Zásoby**

Spoločnosť v roku 2014 neúčtovala o zásobách.

**(e) Zákazková výroba**

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

**(f) Pohľadávky**

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou.

**(g) Peňažné prostriedky a ceniny**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

**(h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

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

**(i) Rezervy**

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

**(j) 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.

**(k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

**(l) Leasing**

Spoločnosť neeviduje majetok prenajatý na základe finančného alebo operatívneho leasingu.

**(m) Cudzía mena**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

**F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**

- 1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**  
Spoločnosť neviduje dlhodobý nehmotný a hmotný majetok.
- 2. Dlhodobý finančný majetok**  
Spoločnosť neviduje dlhodobý finančný majetok
- 3. Zásoby**  
Spoločnosť neviduje zásoby.
- 4. Pohľadávky**  
Spoločnosť neviduje pohľadávky.
- 5. Finančné účty**  
Spoločnosť eviduje financie v pokladnici, neviduje účty v bankách.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	30. 9. 2014	31. 3. 2014
Pokladnica, ceniny	4 040	5 000
Bežné bankové účty	0	0
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
<b>Spolu</b>	<b>4 040</b>	<b>5 000</b>

- 6. Krátkodobý finančný majetok**  
Krátkodobý finančný majetok spoločnosť nevlastní.
- 7. Časové rozlíšenie**  
Spoločnosť v roku 2013 neúčtovala o nákladoch ani príjmoch budúcich období.

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

- 1. Vlastné imanie**  
Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P
- 2. Rezervy**

Spoločnosť neúčtovala o rezervách za bežné účtovné obdobie.

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Dr. Sasse Facility Management s.r.o.

IČO: 47 536 195

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31.3.2014				k 30.9.2014
b	c	d	e	f	
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>					
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
<b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	0	0	0	0	0
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	0	0	0	0
Rezerva na nájom	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
<b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>					
Iné	0	0	0	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Nevyfakturované dodávky	0	0	0	0	0
<b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	30. 9. 2014	31. 3. 2014
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	0	480
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>480</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

4. Sociálny fond

Spoločnosť nemá zamestnancov, a z toho dôvodu netvorí sociálny fond.

5. Bankové úvery

Spoločnosti nebol poskytnutý bankový úver ani výpomoc.

6. Časové rozlíšenie

Spoločnosť neviduje výdavky budúcich období.

**H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH****1. Tržby z predaja služieb**

Spoločnosť v roku 2014 nevykázala žiadne tržby.

**2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti**

Spoločnosť neúčtuje o aktivácii nákladov.

Prehľad o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	4-9/2014	1-3/2014
<b>Významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zmluvné pokuty a penále	0	0
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	0
Iné	0	0
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Výnosové úroky	0	0
Ostatné finančné výnosy	0	0
<b>Mimoriadne výnosy, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	0	0

**I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH****1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

Dr. Sasse Facility Management s.r.o.

IČO: 47 536 195

4-9/2014

1-3/2014

<b>Náklady na poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>480</b>	<b>360</b>
<i>Významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>480</i>	<i>360</i>
Nájomné	480	360
Účtovníctvo	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Právne služby	0	0
Ostatné	0	0
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Daň z nehnuteľnosti	0	0
Iné	0	0
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Nákladové úroky	0	0
Bankové poplatky	0	0
Iné	0	0
<b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0

**J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	rok 2014			rok 2014		
	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-480		100,00 %	-360		100%
z toho teoretická daň 19 %		0	22,00 %		0	22%
Daňovo neuznané náklady	0	0	0,00 %	0	0	0%
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0,00 %	0	0	0%
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0%
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>22,00 %</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>22%</u>
<b>Splatná daň</b>		<b>0</b>	<b>22,00 %</b>		<b>0</b>	<b>22%</b>
Odložená daň		0	0,00 %		0	0%
<b>Celková vykázaná daň</b>		<b>0</b>	<b>22,00 %</b>		<b>0</b>	<b>22%</b>

**K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**

Spoločnosť neúčtovala na podsúvahových účtoch a nemá žiaden najatý majetok.

**L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**

- 1. Podmienené záväzky**  
Spoločnosť nemá ďalšie záväzky.
- 2. Ostatné finančné povinnosti**  
Spoločnosť nemá ostatné finančné povinnosti.
- 3. Podmienенý majetok**  
Spoločnosť nemá podmienený majetok.

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

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov spoločnosti za ich činnosť pre spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 0 EUR (v predchádzajúcom účtovnom období 0 EUR).  
Spoločenská zmluva neurčila dozornú radu.

**N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**

Spoločnosť neuskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie so spriaznenými osobami.

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

Po 31. Marci 2014 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

**P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ**

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

**Dr. Sasse Facility Management s.r.o.**

**IČO: 47 536 195**

a	Bežné účtovné obdobie					f
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	30.9.2014	
	31.3.2014					
b	c	d	e			
Základné imanie	5 000	-	0	0	5 000	
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0	
Zmena základného imania	0	0	0	0	0	
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0	
Emisné ážio	0	0	0	0	0	
Ostatné kapitálové fondy	-	0	0	0	-	
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	0	0	0	-	
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	-	
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0	
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0	
Zákonný rezervný fond	-	0	0	0	-	
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0	
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	0	0	-	-	
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	0	0	-	-	
Neuhradená strata minulých rokov	0	120	0	-	120	
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(120)	-	840	-120	(1 080)	
Vyplatené dividendy	0	0	-	-	0	
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0	
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0	
<b>Spolu</b>	<b>4 880</b>	<b>120</b>	<b>840</b>	<b>-120</b>	<b>4 040</b>	

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Dr. Sasse Facility Management s.r.o.

IČO: 47 536 195

a	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.3.2014
	31.12.2013 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	-	-	0	0	5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	-	0	0	0	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	0	0	0	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	-	0	0	0	-
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	0	0	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	0	0	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	-	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-	-	120	0	(120)
Vyplatené dividendy	0	0	-	-	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
<b>Spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>120</b>	<b>0</b>	<b>4 880</b>

Spoločnosť evidovala v minulom období 1-3/2014 hospodársky výsledok nasledovne:

	EUR
Výplata dividend	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod na nerozdelený zisk minulých období	0
Prevod na neuhradenú stratu min.období	360
<b>Spolu</b>	<b>360</b>

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie 4 – 9/2014 vo výške - 480,- EUR rozhodne valné zhromaždenie.

podpis štatutárneho orgánu