

## POZNÁMKY K 31.12.2014

### A. Informácie o účtovnej jednotke

1. Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky :

**J & P, s.r.o.**  
**Ovsištské nám. 1**  
**851 04 Bratislava**

Dátum založenia : 31.07.2002

Dátum vzniku : 31.07.2002

IČO : 35 841 109

2. Opis hodnodárskej činnosti účtovnej jednotky : /ďalej UJ/

- prenájom nehnuteľností bez poskytovania iných než základných služieb spojených s prenájomom,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi/maloobchod/ v rozsahu voľ.živnosti,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti/veľkoobchod/v rozsahu voľ.ž.,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, výroby a služieb v rozsahu voľnej živnosti,
- obstarávanie služieb spojených so správou nehnuteľností a majetku v rozsahu voľnej živnosti,
- leasing a prenájom spotreb. tovaru, automobilov, dopr.prostriedkov, strojov, stroj.zar. a technológií,
- reklamná, propagačná činnosť a výstavníctvo v rozsahu voľnej živnosti,
- prieskum trhu,
- poradenská činnosť v oblasti obchodu,
- usporadúvanie školení, seminárov a vzdelávacích podujatí v rozsahu voľnej živnosti,
- vydávanie periodickej a neperiodickej tlače v rozsahu voľnej živnosti,
- inžinierska činnosť okrem vybraných činností v stavebníctve,
- factoring a forfaiting,
- automatizované spracovávanie dát,
- vedenie účtovníctva,
- činnosť účtovných poradcov,
- činnosť organizačných a ekonomických poradcov.

3. Priemerný počet zamestnancov UJ počas účt. obdobia : 1

z toho počet vedúcich zamestnancov : 1

4. Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej je UJ neobmedzene ručiacim spoločníkom : žiadne.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky : riadna

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie : 15.05.2014

### B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov UJ

1. Mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov UJ :

Konateľ : Ing. PAVEL DERKAY  
Ing. JURAJ BRATISLAVSKÝ

2. Štruktúra spoločníkov s uvedením hodnoty percentuálnej výšky ich podielu na zákl.imaní UJ :

|                              |        |              |           |     |
|------------------------------|--------|--------------|-----------|-----|
| Ing. Pavel Derkay            | - 50 % | podiel na ZI | - 136.095 | eur |
| Bratislavský a spol., s.r.o. | - 50 % | podiel na ZI | - 136.095 | eur |

### C. Informácie o konsolidačnom poli

Žiadne.

### D. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach.

1. UJ bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

2. Zmeny účtovných zásad a metód : žiadne.

3. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov :

- |                                                |                    |
|------------------------------------------------|--------------------|
| a/ dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou : | obstarávacou cenou |
| b/ dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou :   | obstarávacou cenou |
| c/ zásoby obstarané kúpou :                    | obstarávacou cenou |

- |                                                        |                                  |
|--------------------------------------------------------|----------------------------------|
| e/ pohľadávky pri ich vzniku :                         | menovitá hodnota                 |
| f/ časové rozlíšenie na strane aktív aj pasív súvahy : | obstarávacou cenou               |
| g/ záväzky :                                           | obstarávacou cenou.              |
| 4. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok :      | v zmysle zákona o dani z príjmu. |
| 5. Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku :          | žiadne.                          |

**E. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy.**

## 1. Prehľad o pohybe dlhodobého majetku /EUR/

Dlhodobý hmotný investičný majetok /ďalej DHIM/ a dlhodobý nehmotný investičný majetok /ďalej DNIM/—

A/ Pohyb obstarávacích cien

| Druh majetku            | Riadok<br>suvahy | OC<br>k 1.1.BO | Prírastky | Ubytky | OC<br>k 31.12.BO |
|-------------------------|------------------|----------------|-----------|--------|------------------|
| A. -Neobež.maj          | 002              | 480.161        | -         | 20.720 | 459.441          |
| A.I -Dlhod.nehm.maj     | 003              | 0              | -         | -      | 0                |
| A.II -Dlhod.hm.maj      | 011              | 356.590        | -         | 1      | 356.589          |
| A.II.1-Pozemky          | 012              | 69.071         | -         | 1      | 69.070           |
| 2-Stavby                | 013              | 196.249        | -         | -      | 196.249          |
| 3-Sam.hnut.veci         | 014              | 10.618         | -         | -      | 10.618           |
| 7-Obstar.HIM            | 018              | 80.652         | -         | -      | 80.652           |
| A.III -Dlhodob.fin.maj. | 021              | 123.571        | -         | 20.719 | 102.852          |

B/ Pohyb oprávok

| Druh majetku            | Riadok<br>suvahy | Oprávky<br>k 1.1.BO | Prírastky | Ubytky | Oprávky<br>k 31.12.BO |
|-------------------------|------------------|---------------------|-----------|--------|-----------------------|
| A. -Neobež.maj.         | 002              | 106.601             | 10.475    | 0      | 117.076               |
| A.I -Dlhod.nehm.maj     | 003              | 0                   | 0         | 0      | 0                     |
| A.II -Dlhod.hm.maj      | 011              | 106.601             | 10.475    | 0      | 117.076               |
| A.II.1-Pozemky          | 012              | 0                   | 0         | 0      | 0                     |
| 2-Stavby                | 013              | 100.875             | 9.813     | 0      | 110.688               |
| 3-Sam.hnut.veci         | 014              | 5.726               | 662       | 0      | 6.388                 |
| 7-Obstar.HIM            | 018              | -                   | -         | -      | -                     |
| A.III -Dlhodob.fin.maj. | 021              | -                   | -         | -      | -                     |

C/ Pohyb zostatkových cien

| Druh majetku            | Riadok<br>suvahy | Zost.cena<br>k 1.1.BO | Zost.cena<br>k 31.12.BO |
|-------------------------|------------------|-----------------------|-------------------------|
| A. -Neobež.maj.         | 002              | 373.560               | 342.365                 |
| A.I -Dlhod.nehm.maj     | 003              | 0                     | 0                       |
| A.II -Dlhod.hm.maj      | 011              | 249.989               | 239.513                 |
| A.II.1-Pozemky          | 012              | 69.071                | 69.070                  |
| 2-Stavby                | 013              | 95.374                | 85.561                  |
| 3-Sam.hnut.veci         | 014              | 4.892                 | 4.230                   |
| 7-Obstar.HIM            | 018              | 80.652                | 80.652                  |
| A.III -Dlhodob.fin.maj. | 021              | 123.571               | 102.852                 |

9. Štruktúra dlhodobého finančného majetku : ostatný dlhodobý fin.majetok, /prijatá pôžička/

13. Opravné položky k pohľadávkam : 10.010 eur.

|                          |                          |   |         |      |                    |         |
|--------------------------|--------------------------|---|---------|------|--------------------|---------|
| 14. Hodnota pohľadávok : | BO :do lehoty splatnosti | : | 5.861   | PO : | do lehoty splatn.: | 30.922  |
|                          | po lehote splatnosti     | : | 98.235  |      | po lehote splatn.: | 84.162  |
|                          | Spolu                    | : | 104.096 |      | Spolu :            | 115.084 |

18. Významné položky časového rozlíšenia príjmov bud.období : 11.344 eur .

#### **F. Informácie o vykázaných údajom na strane pasív súvahy.**

1. Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie :

a/ opis základného imania : splatené.

b/ hodnota základného imania : 272.190 eur.

c/ hodnota podielov podľa spoločníkov : 1. Ing. Pavel Derkay 136.095 eur

2 Bratislavský a spol., s.r.o. 136.095 eur

2. Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predchádzajúceho roka :

2.a Rozdelenie zisku minulého účtovného obdobia :

|                                               |         |           |
|-----------------------------------------------|---------|-----------|
|                                               | BO      | PO        |
| - zisk k rozdeleniu z minulého účt. obdobia : | 135 eur | 1.115 eur |
| z toho prídel do zák.rezervn.fondu            | 7 eur   | 55 eur    |
| prídel na zvýšenie ZI                         |         |           |
| prídel do štatutár.fondov                     |         |           |
| prídel do ostat.fondov                        |         |           |
| použitie na vyrovnanie straty min.rokov       |         |           |
| nerozdelený zisk min.rokov.                   | 128 eur | 1.060 eur |
| dividenda spoločníkov                         |         |           |

2.b Rozhodnutie o úhrade straty z minulého roka :

V návrhu rozdelenia sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu UJ.

|                                          |    |    |
|------------------------------------------|----|----|
| - uhrada straty min.obdobia :            | BO | PO |
| uhrada straty z rezervného fondu         |    |    |
| uhrada straty zo štatutár.fondov         |    |    |
| uhrada straty spoločníkmi                |    |    |
| uhrada straty znížením základného imania |    |    |
| uhrada straty z nerozdel.zisku min.rokov |    |    |
| prevod na neuhradenú stratu z min.rokov  |    |    |
| iná uhrada straty.                       |    |    |

4. Jednotlivé druhy rezerv v bežnom roku :

| Popis rezervy                   | Stav k 1.1.BO | Tvorba | Použitie | Stav k 31.12.BO |
|---------------------------------|---------------|--------|----------|-----------------|
| Rezerva na mzdy na RD + soc.    | 0             | 0      | 0        | 0               |
| Rezerva na energie a iné služby | 0             | 0      | 0        | 0               |
| Rezerva na dan.priznanie        | 346           | 0      | 346      | 0               |
| Iné :                           | 321           | 0      | 321      | 0               |
| Spolu :                         | 667           | 0      | 667      | 0               |

5. Výška záväzkov : 186.277 eur do lehoty splatnosti : 38.645 eur  
po lehote splatnosti : 147.632 eur

## 6. Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení :

|                                   |                                    |        |
|-----------------------------------|------------------------------------|--------|
| a/ z obchodného styku -           | dobu splatnosti do 1 roka :        | 12.043 |
|                                   | dobu splatnosti od 1 do 5 rokov :  | 4.252  |
|                                   | dobu splatnosti viac ako 5 rokov : |        |
| c/ voči spoločníkom a združeniu - | dobu splatnosti do 1 roka :        | 14.900 |
|                                   | dobu splatnosti od 1 do 5 rokov :  | 53.378 |
|                                   | dobu splatnosti viac ako 5 rokov : |        |
| d/ voči zamestnancom -            | dobu splatnosti do 1 roka :        | 1.343  |
|                                   | dobu splatnosti od 1 do 5 rokov :  |        |
|                                   | dobu splatnosti viac ako 5 rokov : |        |
| e/ zo sociálneho zabezpečenia -   | dobu splatnosti do 1 roka :        | 246    |
|                                   | dobu splatnosti od 1 do 5 rokov :  |        |
|                                   | dobu splatnosti viac ako 5 rokov : |        |
| f/ daňové záväzky a dotácie -     | dobu splatnosti do 1 roka :        | 9.699  |
|                                   | dobu splatnosti od 1 do 5 rokov :  |        |
|                                   | dobu splatnosti viac ako 5 rokov : |        |
| g/ ostatné záväzky -              | dobu splatnosti do 1 roka :        | 414    |
|                                   | dobu splatnosti od 1 do 5 rokov :  | 20     |
|                                   | dobu splatnosti viac ako 5 rokov : |        |
| h/ bankové úvery a výpomoci -     | dobu splatnosti do 1 roka :        | 0      |
|                                   | dobu splatnosti od 1 do 5 rokov :  | 89.982 |
|                                   | dobu splatnosti viac ako 5 rokov : |        |

## 8. Záväzky zo sociálneho fondu :

|                    |     |     |
|--------------------|-----|-----|
| Text               | BO  | PO  |
| Stav SF k 1.1.BO   | 382 | 349 |
| Tvorba             | 32  | 33  |
| Čerpanie           | 0   | 0   |
| Stav SF k 31.12.BO | 414 | 382 |

## 10. Bankové úvery pôžičky : obdržaný úver vo výške 150.000 eur.

**G. Informácie o výnosoch.**

## 1. Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar : /v eur/

|            |         |         |        |
|------------|---------|---------|--------|
| Teritorium | BO      | PO      | Pozn.  |
| SR         | 189.826 | 197.771 | služby |

**H. Informácie o nákladoch.**

|                                     |              |        |
|-------------------------------------|--------------|--------|
| 1. Významné položky nákladov : /eur | služby       | 66.737 |
|                                     | mzdy a soc.  | 8.118  |
|                                     | dane a iné   | 14.801 |
|                                     | odpisy       | 10.475 |
|                                     | mat.+energia | 59.639 |
|                                     | finanč.nákl. | 7.587  |

**I. Informácie o daniach z príjmov.**

1. Suma odloženej dane z príjmu : minimálna

**J. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch.****K. Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach.****L. Informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami.****M. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky.****N. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania.**

Zmeny zložiek vlastného imania :

| Text                                | Stav k 1.1.BO | Prírastky | Ubytky | Stav k 31.12.BO |
|-------------------------------------|---------------|-----------|--------|-----------------|
| A. Vlastné imanie spolu, v tom :    | 275.830       | 16.258    | 16.068 | 276.020         |
| A.I. Základné imanie, v tom :       | 272.190       | 0         | 0      | 272.190         |
| A.I.1 Základné imanie /411/         | 272.190       | 0         | 0      | 272.190         |
| <b>A.II. Kapitálové fondy,</b>      |               |           |        |                 |
| A.III Fondy zo zisku, v tom :       | 1.851         | 7         | 0      | 1.858           |
| A.III.1 Zákonný rezervný fond /421/ | 1.851         | 7         | 0      | 1.858           |
| A.III.2 Nedeliteľný fond /422/      |               |           |        |                 |
| A.III.3 Štatutár.fond /423/         |               |           |        |                 |
| A.IV. Výsledok hosp. min.rokov      | 1.654         | 16.196    | 16.068 | 1.782           |
| A.IV.1 Nerozd.zisk min.rokov /428/  | 17.850        | 0         | 16.068 | 1.782           |
| A.IV.2 Neuh. strata min.rokov /429/ | -16.196       | 16.196    | 0      | 0               |
| A.V. Hosp.výsledok bež. účt. obd.   | 135           | 55        | 0      | 190             |

Zostavené dňa

: 29.04.2015