

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2015

zostavené podľa Opatrenia č.MF/23378/2014-74 (FS č.12/2014), ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie
pre malé účtovné jednotky

Článok I – VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1) Základné informácie o účtovnej jednotke:

Obchodné meno:	Verejno-prospešný podnik Senec, a.s.
Sídlo:	903 01 Senec, Fándlyho 3
Právna forma:	Akciová spoločnosť
Dátum vzniku:	Zápis do obchodného registra: 20.11.1997
Hlavný predmet podnikania:	Doprava, kovovýroba
Subjekt verejného záujmu:	Spoločnosť nie je subjektom verejného záujmu (§ 2/14 ZoU).
Účtovné obdobie:	Kalendárny rok 2015

Test veľkostnej skupiny účtovnej jednotky (2 ZoU)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Áno/Nie
Netto aktíva celkom	1 297 053	1 339 999	ano
Čistý obrat celkom	577 379	648 971	nie
Počet zamestnancov	25	25	ano

Komentár: ÚJ spĺňa veľkostné podmienky na zatriedenie do veľkostnej skupiny – **malá účtovná jednotka**, preto zostavuje účtovnú závierku podľa metódy pre túto veľkostnú skupinu (Opatrenie č.MF/23378/2014-74).

- 2) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie prísušným orgánom účtovnej jednotky: 9.3.2015
- 3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: riadna
- 4) Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.
- 5) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet počas účtovného obdobia	25	25

Spoločnosť prevádzkuje chránené pracovisko (prevádzkovanie hygienického zariadenia – verejné WC) v zmysle povolenia Úradu práce, soc. vecí a rodiny v Pezinku zo dňa 21.1.2011.

Článok II. – INFORMÁCIE O ORGÁNOCH SPOLOČNOSTI

Informácie o orgánoch účtovnej jednotky – štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky – neboli poskytnuté žiadne záruky, zabezpečenia, pôžičky, neboli odpustené pôžičky.

Článok III. – INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

- 1) Účtovná závierka bude **nepretržite pokračovať** vo svojej činnosti minimálne 12 mesiacov po závierkovom dni v zmysle § 7 ods. 4 zákona o účtovníctve.
- 2) Informácia o aplikácii účtovných zásad a účtovných metód.
- 2) Zmeny účtovných zásad a metód : Nie
- Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.
- Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:
- Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok : Nie
- Podnik tvoril vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok : Nie
- Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok : Nie
- Podnik v bežnom roku tvoril dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou : Nie
- Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere : Nie
- Podnik nakupoval zásoby : Nie
- Podnik oceňoval peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky, peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku, záväzky pri ich vzniku - oceňoval menovitou hodnotou
- Podnik prijal darovaný majetok : Nie
- Podnik má novozistený majetok pri inventarizácii : Nie
3. Transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe - nemáme
- 4) Spôsob a určenie oceňovania majetku a záväzkov (vrátane rozhodujúcich odhadov):
- a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov (§ 25 ZoU):

Č.	Názov položky	Spôsob oceňovania
1.	Dlhodobý nehmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
2.	Dlhodobý nehmotný majetok interne vytvorený:	Vlastné náklady
3.	Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Reprodukčná obstarávacia cena
4.	Dlhodobý hmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
5.	Dlhodobý hmotný majetok interne vytvorený:	Vlastné náklady
6.	Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Reprodukčná obstarávacia cena
7.	Dlhodobý finančný majetok:	Obstarávacia cena
8.	Zásoby obstarané kúpou:	Obstarávacia cena
9.	Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:	Vlastné náklady
10.	Zásoby obstarané inak (darom):	Reprodukčná obstarávacia cena
11.	ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:	Menovitá hodnota
12.1.	Vlastné pohľadávky:	Menovitá hodnota
12.2.	Kúpené pohľadávky:	Obstarávacia cena
13.	Krátkodobý finančný majetok:	Obstarávacia cena
14.	Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:	Menovitá hodnota
15.	Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:	Menovitá hodnota
16.	Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:	Menovitá hodnota
17.	Deriváty:	Menovitá hodnota
18.	Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:	Menovitá hodnota
19.	Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:	Obstarávacia cena

20. Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov: Menovitá hodnota

b) Trvalé zníženie hodnoty majetku nebolo účtované. Prechodné zníženie hodnoty majetku nebolo účtované.

c) Záväzky účtovná jednotka ocenila menovitou hodnotou záväzkov.

g) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:

Dlhodobý hmotný a nehmotný odpisovaný majetok	číslo účtu	doba odpisovania (počet rokov)	odpisová sadzba
Stavby odp.sk. 5	021	20	1/20
Stroje, prístroje, zariadenia	022	4/6/8	1/4, 1/6, 1/8
Dopravné prostriedky	023	4/6	1/4, 1/6

Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

h) Informácia o poskytnutých dotáciách a pri dotáciách na obstaranie majetku sa uvedú zložky majetku a ich ocenenie: neboli poskytnuté

5) Informácie o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období - neúčtovali sme

Článok IV – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLJUJÚ A DOPŔIŇAJÚ SÚVAHU A VÝKAZ ZISKOV A STRAT

1. Dlhodobý nehmotný majetok: neúčtovali sme

2. Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	17770	840431							858201
Prírastky	0	0	10150							10150
Úbytky	0	0	79447							79447
Presuny	0									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	17770	771134							788904
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6758	789566	0	0	0	0	0	0	796324

Prírastky	0	890	31618								32508
Úbytky	0	0	79446								79446
Presuny	0	0	0								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	7648	741738	0	0	0	0	0	0	0	749386
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0		0	0	0	0	0	0		0
Prírastky											
Úbytky											
Presuny											
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	11902	50865	0	0	0	0	0	0	0	61877
Stav na konci účtovného obdobia	0	10122	29396	0	0	0	0	0	0	0	39518

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	17770	849707	0	0	0	0	0	0	0	867477
Prírastky	0		8030								8030
Úbytky	0	0	17306								17306
Presuny	0	0	0								0

Stav na konci účtovného obdobia	0	17770	840431	0	0	0	0	0	0	858201
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5868	760488	0	0	0	0	0	0	766356
Prírastky	0	890	46384							47274
Úbytky	0		17306							17306
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia	0	6758	789566	0	0	0	0	0	0	796324
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky										0
Úbytky										0
Presuny										0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	11902	89219	0	0	0	0	0	0	101121
Stav na konci účtovného obdobia	0	11012	50865	0	0	0	0	0	0	61877

-hmotný majetok (budovy, dopravné prostriedky) sú poisťené v poisťovni Allianz SP.

-Na dlhodobom hmotnom majetku – nie je zriadené záložné právo

Informácie o dlhodobom finančnom majetku :

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
	Podielové CP a podiely v DUJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávané DFM	Poskytnuté pred-davky na DFM	Spolu	

Prvotné ocenenie

Stav na začiatku účtovného obdobia	1049094	0	4481							1053575
Prírastky	0									0
Úbytky	0									0
Presuny	0									0
Stav na konci účtovného obdobia	1049094	0	4481	0	0	0	0	0	0	1053575
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	4481	0	0	0	0	0	0	4481
Prírastky	0									0
Úbytky	0									0
Presuny	0									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	4481	0	0	0	0	0	0	4481
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	1049094	0	0	0	0	0	0	0	0	1049094
Stav na konci účtovného obdobia	1049094	0	0	0	0	0	0	0	0	1049094

Na dlhodobom finančnom majetku – nemáme zriadené záložné právo na finančný majetok

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku :

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	a	b	c	d	e
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	
Dcérske účtovné jednotky					
SC SUNCITY, s.r.o.	100	100	2615419	-139819	

Celková suma záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov: nemáme
 Celková suma zabezpečených záväzkov – nemáme
 Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam :

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obch styku	4280	97	0	4377	0
Pohľadávky spolu	4280	97	0	4377	0

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok :

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu	
			a	b
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- odložená daň	851	0	851	
Dlhodobé pohľadávky spolu	851	0	851	
Krátkodobé pohľadávky				
Pohľadávky z obchodného styku	38784	129 937	168 721	
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ				
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku				
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu				
Sociálne poistenie				
Danové pohľadávky a dotácie				
Iné pohľadávky	292	0	292	
Krátkodobé pohľadávky spolu	39 076	129 937	169 013	

Informácie o krátkodobom finančnom majetku :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	964	11619
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	3166	14487
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	4130	26106

Informácie o rezervách:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie					Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e		
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	17115	16843	17115	0	0	16843
Rezerva na nevyč. dovolenky	17115	16843	17115	0	0	16843

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	68	121
Tvorba sociálneho fondu na tararchu nákladov	1099	1035
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	30	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	1129	1035
Čerpanie sociálneho fondu	1196	1088
Konečný zostatok sociálneho fondu	1	68

4. Informácie o vlastných akciách: nebola žiadna zmena

5. Informácie o sume a dôvodoch vzniku jednotlivých položiek nákladov alebo výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah : nemáme

Informácie o čistom obrate :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb – doprava, kovovýroba	569521	630081
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	7858	18890
569521 Čistý obrat celkom	577379	648971

Informácie o daniach z príjmov :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane a	Daň b	Daň v % c	Základ dane d	Daň e	Daň v % f
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-63 459	x	x	-10920	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	22601			9377		
Výnosy nepodliehajúce dani	308			23		
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	-40 550			-1566		
Splacná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			x		

Informácie o transakciách medzi spriaznenými osobami : transakcie v rámci obvyklých obchodných podmienok : vyfakturované služby pre SC SUNCITY, s.r.o. vo výške 1412 EUR, Prijatá faktúra za prenájom IM v zmysle zmluvy od GMG.SC, vo výške 5 500 + DPH, uhradené do konca roka 200,- EUR.

Informácie o zmenách vlastného imania :

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie					Stav na konci účtovného obdobia f
	a	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	33190					33190
Vlastné akcie a vlastné obch.podiele	0					
Zmena základného imania	0					
Pohľadávky za upísané vl.imanie	0					
Emisné ážio	0					
Ostatné kapitálové fondy	0					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	929863					929863
Oceňovacie rozdiely pri zlúčení,						
Zákonný rezervný fond	6643					6643
Nedeliteľný fond	0					
Štatárne fondy a ostatné fondy	0					
Nerozdelený zisk minulých rokov	222632	0	10950	0		211682
Neuhradená strata minulých rokov	0					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-10920	-63 459	10920	0		-63 459
Ostatné položky vlastného imania	0					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa	0					

Článok V – INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1a) Podmieneny majetok – nemáme
1b) Podmienené záväzky – nemáme

2) Ostatné finančné povinnosti - nemáme

3) Podsúvahové účty – uvádzajú sa informácie o významných položkách sledovaných na podsúvahových účtoch (§ 85 PU), zostávajúca časť istiny a úrokov k 31.12.2015 :

Názov podsúvahovej položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok- leasingy	8088	11 715

**Článok VI – UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO ZÁVIERKOVOM DNI
(Následné udalosti)**

Takéto udalosti nenastali.