

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

obdobie 01 /2015 – 12 /2015

predchádzajúce obdobie 01 /2014 – 12 /2014

I. Všeobecné informácie

Názov právnickej osoby a jej sídlo

B2B CLEAN s.r.o.

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Riadna účtovná závierka podľa §17 ods.6 zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve.

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

30.06.2015

Opis vykonávanej činnosti

Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

B2B CLEAN s..ro.
Pavlova 2
821 08 Bratislava

Spoločnosť B2B CLEAN, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 28.08.2007 a do obchodného registra bola zapísaná 12. 09. 2007 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka číslo 47849/B)

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- Čistenie a umývanie motorových vozidiel
- kúpa a predaj motorových vozidiel
- prenájom motorových vozidiel

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 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 2015 do 31. decembra 2015.

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt.obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	4	3

Údaje o skupine účtovných jednotiek

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku a nemá povinnosť vykonávať a nemá povinnosť vykonať konsolidovanú účtovnú závierku.

II. Informácie o orgánoch spoločnosti

	Štatutárny orgán		Dozorný orgán		Iný orgán	
	suma	úroková sadzba	suma	úroková sadzba	suma	úroková sadzba
Celková suma poskytnutých pôžičiek						
Celková suma splatených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia		X		X		X
Celková suma odpustených pôžičiek a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia		X		X		X
Poskytnuté preddavky na budúce mzdy a platy, odmeny, prémie						
Celková suma záruk podľa jednotlivých druhov záruk (záruky, garancie, ručenie na zmenke, ručenie za pôžičku, hypotéku)		X		X		X
Iné plnenia na súkromné účely, ktoré je potrebné vyúčtovať		X		X		X

III. Informácie o prijatých postupoch

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

Spoločnosť oceňuje majetok a záväzky ku dňu uskutočneniu účtovného prípadu.

Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala spoločnosť DHM nadobudnutý kúpou obstarávacou cenou.

Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala spoločnosť menovitou hodnotou peňažné prostriedky, záväzky a pohľadávky pri ich vzniku.

Spoločnosť nerealizuje zákazkovú výrobu.

Spoločnosť neeviduje žiadne dotácie.

Odpisový plán spoločnosti:

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná alebo je nižšie ako 2.400 EUR sa účtuje na ťarchu účtu 518-Ostatné služby.

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradí spoločnosť do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná alebo je nižšie ako 1.700 EUR sa účtuje na ťarchu účtu 501-Spotreba materiálu.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradí spoločnosť do dlhodobého hmotného majetku.

Empty rectangular box for notes or additional information.

IV. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

Empty rectangular box for detailed information explaining and supplementing the balance sheet and the statement of income and expenses.

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniiteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Oprávkky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniiteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia		129411,23	549154,28				351866,81	300000,00	1330432,32
Prírastky			71333,33				687081,13		758414,46
Úbytky			213821,35				71333,33	300000,00	585154,68
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia		129411,23	406666,26				967614,61		1503692,10
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia		59114,00	168226,25						227340,25
Prírastky		6571,80	165398,54						171970,34
Úbytky			213821,35						213821,35
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia		65685,80	119803,44						185489,24
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia		70297,23	380928,03				351866,81	300000,00	1103092,07
Stav na konci účtov. obdobia		63725,43	286862,82				967614,61		1318202,86

Na vybrané druhy dlhodobého hmotného majetku je zriadené záložné právo v zmysle prijatých úverových zmlúv spojených financovaním nadobudnutia jednotlivého majetku.

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia		126373,73	1068932,66				51866,81	24568,07	1271741,27
Prírastky		3037,50	424773,51				727811,01	330000,00	1485622,02
Úbytky			944551,89				427811,01	54568,07	1426930,97
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia		129411,23	549154,28				351866,81	300000,00	1330432,32
Oprávk									
Stav na začiatku účtov. obdobia		49595,00	570585,00						620180,00
Prírastky		9519,00	542604,60						552123,60
Úbytky			944963,35						944963,35
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia		59114,00	168226,25						227340,25
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia		76778,73	498347,66				51866,81	24568,07	651561,27
Stav na konci účtov. obdobia		70297,23	380928,03				351866,81	300000,00	1103092,07

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	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	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	41658,29								41658,29
Prírastky	1975,50								1975,50
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia	43633,79								43633,79
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	41658,29								41658,29
Stav na konci účtov. obdobia	43633,79								43633,79

Spoločnosť vo finančnom majetku eviduje ku dňu zostavenia závierky obchodný podiel v nasledovných spoločnostiach:

B2B RENT s.r.o., IČO: 46 296 689, podiel na ZI spoločnosti: 50%

B2B RENT s.r.o. (Česká republika), IČO: 014 95 267, podiel na ZI spoločnosti: 50%

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	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	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	33903,96								33903,96
Prírastky	7754,33								7754,33
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia	41658,29								41658,29
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	33903,96								33903,96
Stav na konci účtov. obdobia	41658,29								41658,29

--

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
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			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0,00	0,00	0,00

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1848317,98	1396436,10	3244754,08
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	4360,23		4360,23
Iné pohľadávky	95630,71		95630,71
Krátkodobé pohľadávky spolu	1948308,92	1396436,10	3344745,02

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1403,86	31878,03
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	21381,00	3672,00
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	22784,86	35550,03

Informácie o vlastných akciách

Počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií	Počet a hodnota nadobudnutia vlastných akcií	Podiel na upísanom základnom imaní v %	Menovitá hodnota prevedených vlastných akcií	Počet a hodnota prevedenia vlastných akcií	Podiel na základnom imaní v %
Počet a menovitá hodnota vlastných akcií držaných k poslednému dňu účtovného obdobia	Počet a hodnota nadobudnutia vlastných akcií držaných k poslednému dňu účtovného obdobia	Podiel na upísanom základnom imaní v %			

--

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	250014,00	201632,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	250014,00	201632,00
Krátkodobé záväzky spolu	3891027,84	2634954,80
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2983838,00	1194647,00
Záväzky po lehote splatnosti	907189,84	1440307,80

--

Informácie o významných položkách derivátov

Názov položky a	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja d
	pohľadávky b	záväzku c	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			
Zabezpečovacie deriváty, z toho:			

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia b	vlastné imanie c	výsledok hospodárenia d	vlastné imanie e
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:				
Zabezpečovacie deriváty, z toho:				

--

Informácie o výnosoch

--

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	4920699,89	4015714,10
Tržby za tovar	1251124,91	1444541,87
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	461448,64	506219,08
Čistý obrat celkom	6633273,44	5966475,05

Informácie o nákladoch

--

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	72113,24	x	x	-234260,50	x	x
teoretická daň	x	15864,91	22	x	-51537,31	22
Daňovo neuznané náklady	7377,54			205078,84		
Výnosy nepodliehajúce dani	30392,73			659,62		
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	7460,89					
Zmena sadzby dane						
Iné		2880,00				
Spolu	41637,16	6280,17		-29843,55	2880,00	
Splatná daň z príjmov	x	6280,17		x	2880,00	
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	6280,17		x	2880,00	

V. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

--

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

--

VI. Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka

VII. Ostatné informácie