

Z000791

Názov: Bratislavská akademická spoločnosť - Paneurópska univerzita n. o.
so sídlom: Tomášikova 20, 821 02 Bratislava, SR
IČO: 36 077 429
zverejňuje: Mimoriadnu individuálnu účtovnú závierku
za obdobie: 1. 9. 2011 - 30. 6. 2012
v: celých €
dátum overenia účtovnej závierky audítorom: 15. 4. 2013

SÚVAHA

STRANA AKTÍV		Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021		001	2886525	2080459	806066	1002471
1	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	234718	115815	118903	32405
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003				
	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	234718	115815	118903	32405
	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006				
	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007				
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051- 095AÚ)	008				
	Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	2648488	1964644	683844	966747
Pozemky (031)	010					
Umelecké diela a zbierky (032)	011	121526		121526	119026	
Stavby 021 - (081 - 092AÚ)	012					
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	2522082	1959764	562318	847721	
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014					
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015					
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016					
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017	4880	4880			
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ) 018	018					
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020					
Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021	3319		3319	3319	
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022					
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023	3319		3319	3319	

STRANA AKTÍV		Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
3	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026				
	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028				
Kontrolné číslo r. 001 až r. 028		991	8659575	6241377	2418198	3007413
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051		029	1276636		1276636	7199461
1	Zásoby r. 031 až r. 036	030				
	Materiál (112 + 119) - 191	031				
	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)	032				
	Výrobky (123 - 194)	033				
	Zvieratá (124 - 195)	034				
	Tovar (132 + 139) - 196	035				
	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
2	Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037				
	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039				
	Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040				
	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041				
3	Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	915669		915669	4931864
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	841764		841764	118514
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044				
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045				
	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046				
	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047				
	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048				
	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050	73905		73905	4813350
4	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	360967		360967	2267597
	Pokladnica (211 + 213)	052	9304		9304	5197
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	351663		351663	2262400
	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054				

STRANA AKTÍV		Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
4	Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ	055				
	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059		057	52332		52332	4011
1	Náklady budúcich období (381)	058	38332		38332	1245
	Príjmy budúcich období (385)	059	14000		14000	2766
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	4215493	2080459	2135034	8205943
Kontrolné číslo r. 029 až r. 060		992	8150065	2080459	6069606	29812348

STRANA PASÍV		Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			5	5	
a		b	5		5
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073		061	-3712569		-4141614
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097		074	5666129		3008079
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103		101	181474		9339478
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101		104	2135034		8205943
Kontrolné číslo r. 061 až r. 104		993	12562691		28117368
1	Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	491460		491460
	Základné imanie (411)	063	491460		491460
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064			
	Fond reprodukcie (413)	065			
	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066			
	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	067			
1	Rezervy r. 076 až r. 078	075	985493		77774
	Rezervy zákonné (451AÚ)	076			
	Ostatné rezervy (459AÚ)	077			
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	985493		77774
1	Výdavky budúcich období (383)	102	10157		7006
	Výnosy budúcich období (384)	103	171317		9332472
2	Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068			
	Rezervný fond (421)	069			
	Fondy tvorené zo zisku (423)	070			
	Ostatné fondy (427)	071			
2	Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	487285		721937
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	32547		33662
	Vydané dlhopisy (473)	081			
	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082	454738		688275
	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083			
	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084			

STRANA PASÍV		Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	5
2	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
	Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086		
3	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072	-4514921	-3805907
	Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	1643351	838368
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	240728	158540
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	315092	195306
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	322141	350191
	Daňové záväzky (341 až 345)	091	243264	42838
	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092	435332	15382
	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093		
	Záväzky voči účastníkom združení (368)	094		
	Spojovací účet pri združení (396)	095		
	Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096	86794	66111
4	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	310892	-827167
	Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097	2550000	1380000
	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098		
	Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099	2500000	1200000
	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100	50000	180000

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Číslo účtu	NÁKLADY	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Podnikateľská zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01	142596	1060	143656	188398
502	Spotreba energie	02				
504	Predaný tovar	03	3141		3141	7116
511	Opravy a udržiavanie	04	13317		13317	20450
512	Cestovné	05	49750	1525	51275	72231
513	Náklady na reprezentáciu	06	28557	534	29091	55784
518	Ostatné služby	07	4902890	14478	4917368	4261858
521	Mzdové náklady	08	3571072	63455	3634527	3676304
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	876650	17303	893953	962395
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	70180	1337	71517	74504
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13	130		130	746
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	1992	1	1993	2479

Číslo účtu	NÁKLADY	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Podnikateľská zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
541	Zmluvné pokuty a penále	16	1198		1198	2261
542	Ostatné pokuty a penále	17	4301		4301	31553
543	Odpísanie pohľadávky	18	8117		8117	
544	Úroky	19	63898		63898	88468
545	Kurzové straty	20	121531		121531	14061
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22	301861		301861	254243
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	291590		291590	363264
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	343226		343226	363264
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				13195
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35	544296		544296	364700
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36	10000		10000	
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
	Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37	38	11350293	99693	11449986	10798872
	Kontrolné číslo r. 01 až r. 38	994	22700586	199386	22899972	21597744

Číslo účtu	VÝNOSY	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Podnikateľská zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39				
602	Tržby z predaja služieb	40	11157433	78274	11235707	9427324
604	Tržby za predaný tovar	41				1299
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44				
614	Zmena stavu zásob zvierat	45				

Číslo účtu	VÝNOSY	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Podnikateľská zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53	294		294	18629
645	Kurzové zisky	54	40629		40629	1353
646	Prijaté dary	55				14990
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	31049		31049	25689
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				24646
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63				
656	Výnosy z použitia fondu	64				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68	5300		5300	
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	98928		98928	
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	607		607	2236
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	348422		348422	455704
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	74	11682662	78274	11760936	9971870
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	75	332369	-21419	310950	-827002
591	Daň z príjmov	76	58		58	165
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
	Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)	78	332311	-21419	310892	-827167
	Kontrolné číslo r. 39 až r. 78	995	24030062	113710	24143772	18289736