

POZNÁMKY

k účtovnej závierke

zostavenej k 31.12. 2015

A) INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE:

1. Obchodné meno a sídlo:

**Reštaurácia " U Sváka Ragana ", spol. s r.o.
D. Jurkoviča 415/40
906 13 Brezová pod Bradlom**

**IČO : 34142258
DIČ: 2020375797**

Spoločnosť Reštaurácia " U Sváka Ragana ", spol. s r.o. bola založená 19.6.1996 a bola zapísaná do Obchodného registra Okresného súdu Trenčín, odd. Sro, vložka č. 18715/R.

2. Opis činnosti :

- Verejné stravovanie
- Stravovanie závodné
- kúpa tovaru v rozsahu voľnej živnosti za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- kúpa tovaru v rozsahu voľnej živnosti za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť
- predaj na trhoch
- prenájom nehnuteľností vrátane bytového hospodárstva
- upratovacie práce
- predaj na priamu konzumáciu nealkoholických a priemyselne vyrábaných mliečnych nápojov, koktailov, vína, piva a destilátov
- maloobchod mimo predajne
- predaj na priamu konzumáciu tepelne rýchlo upravovaných mäsových výrobkov a obvyklých príloh, ako aj bezmäsitých jedál, ak na ich priamu konzumáciu nie je k dispozícii viac ako 8 miest
- reklamné činnosti
- poriadanie kultúrnych podujatí, spoločenských zábav a diskozábav pre verejnosť
- konzultačná a poradenská činnosť s výnimkou činnosti organizačných a ekonomických poradcov
- prevádzkovanie biliardu a šípiek
- prenájom motorových vozidiel
- kancelárske a sekretárske služby (vrátane kopírovacích a rozmnožovacích služieb)
- prekladateľské a tlmočnicke služby
- čistenie textílií praním, vrátane konečnej úpravy

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách

4. Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5	6
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	7	4
počet vedúcich zamestnancov	1	1

5. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky :

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za účtovné obdobie od 1.1. 2015 do 31.12.2015

6. Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená dňa: 5.7.2015**7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie :**

Účtovná závierka k 31.12.2014 bola uložená do zbierky listín obchodného registra

B) ČLENOVIA ORGÁNOV SPOLOČNOSTI:**a) Štatutárny orgán :**

Konateľ spoločnosti : Mgr. Lada Petkovská

b) Štruktúra spoločníkov:

	Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach
		absolútne	%	
1.	Mgr. Lada Petkovská	6 639	100	100

c) Základné imanie: 6 639 EUR**d) Rozsah splatenia: 6 639 EUR**

C) POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY:

Spoločnosť

- zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
- nezmenila účtovné metódy, zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.
- oceňovala jednotlivé zložky majetku a záväzkov obstarávacou cenou ku dňu účtovného prípadu, pričom obstarávacia cena obsahuje dopravné náklady ako náklady súvisiace s obstaraním, menovitou hodnotou peňažné prostriedky a ceniny.

Daň z príjmov za bežné obdobie :

- z bežnej činnosti splatná : 960 €

D) ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY.

a) **Dlhodobý nehmotný majetok :**

- nenadobudla

b) **Dlhodobý hmotný majetok :**

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 úctu	doba odpisovania (počet rokov)	odpisová sadzba (%)
Dopravné prostriedky	022.B	4	25,00
Ostatné stroje	022.A	4	25,00

Komentár k odpisovému plánu:

- UJ používa účtovné odpisy nezávisle na daňových odpisoch. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci, kedy bol zaradený do užívania. Účtovné odpisy vychádzajú z predpokladanej doby používania majetku.
- UJ používa rovnomerné odpisovanie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku. Podrobný účtovný odpisový plán po položkách sa vedie v podsysteme Majetok s podporou softvéru Ecosun (taktiež daňové odpisy podľa zákona o dani z príjmov).

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné 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 účtovného obdobia			36 230			664			36 894
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			36 230			664			36 894
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			27 371						27 371
Prírastky			2 532						2 532
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			29 903						29 903
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			8 859			664			9 523
Stav na konci účtovného obdobia			6 327			664			6 991

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 účtovného obdobia			26 104			664			26 768
Prírastky			10 125						10 125
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			36 230			664			36 894
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			25 967						25 967
Prírastky			1 404						1 404
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			27 371						27 371
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			137			664			801
Stav na konci účtovného obdobia			8 859			664			9 523

c) Dlhodobý finančný majetok :

- nenadobudla

d) Zásoby :

- netvorila opravné položky k zásobám
- nevlastní zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo ani obmedzené právo s nim nakladať
- výška zásob materiálu do kuchyne : 1 168 EUR
- výška zásob tovaru : 2 306 EUR

e) Pohľadávky :

- netvorila opravné položky k pohľadávkam
- nevlastní pohľadávky, na ktoré je zriadené záložné právo ani obmedzené právo s nimi nakladať

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 899	379	4 278
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	4 558		4 558
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	1 639		1 639
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 096	379	10 475

f) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4 422	2 760
Bežné bankové účty	454	2 342
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	4 876	5 102

g) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	5 456	6 928
Telefóny, internet, antivir		4
Poistenie auta	176	254
Nájom priestorov – 1.Q.2016	4 550	4 550
TÚV – 1.-2./2016	116	660
Elektrická energia 1.-2./2016	532	1300
Voda + stočné + 1.-2./2016	82	160
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 969	4 154
Slovakia Play – príjmy z automatov	0	349
Gematic – príjmy z lotérií	1 969	3 805

E) ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV.**a) Vlastné imanie:**

TEXT	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Základné imanie	6 639	6 639
Vlastné imanie	1 794	15 984
Zákonný rezervný fond	664	664
Neuhradená strata min. období	0	-3 434
Nerozdelený zisk minulých období	8 765	0
Výsledok hosp. za účt. obdobie	-14 274	12 115

b) Informácie o rozdelení účtovného zisku.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	12 115
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	3 350
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	8 765
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	12 115

c) Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	671	1 520	671		1 520
Nevyčerpané dovolenky	671	1 520	671		1 520

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	843	671	843		671
Nevyčerpané dovolenky	543	671	543		671
Účtovná závierka	300		300		0

d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky do lehoty splatnosti	23 846	13 859
Závazky po lehote splatnosti	1 124	2 188
Závazky z obch. styku spolu	24 970	16 047

Názov položky – ostatné záväzky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky voči zamestnancom	2 101	2 275
Závazky zo soc. zabezpečenia	1 228	1 480
Závazky voči spoločníkom	334	291
Daňové záväzky	667	3 626
Ostatné záväzky	20	20

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Úver					
Tatra leasing	EUR	7,569	20.7.2018	5 752	7 722

e) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	362	160
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	322	202
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	322	202
Čerpanie sociálneho fondu	77	
Konečný zostatok sociálneho fondu	607	362

F) INFORMÁCIE O VÝNOSOCH.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja tovaru	43 838	45 726
Tržby z predaja vlast. výrobkov	88 219	78 518
Tržby z predaja materiálu	0	0
Aktivácia	509	0
Ost. výnosy z hosp. činnosti	28 534	42 003
Výnosové úroky	0	0
Obrat celkom	161 100	166 247

G) INFORMÁCIE O NÁKLADOCH.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na predaný tovar	27 971	25 790
Náklady - služby	24 829	31 292
Spotreba materiálu, energií	66 573	56 066
Osobné náklady	49 736	34 785
Odpisy k dlhod. majetku	2 532	1 403
Dane a poplatky	326	448
Ost. nákl. na hosp. činnosť	1 643	376
Fin. náklady	804	507
Náklady celkom	174 414	150 7

H) DAŇ Z PRÍJMOV

Daň z príjmov za bežné obdobie :

- z bežnej činnosti splatná : 960,- EUR

I) ÚDAJE O PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH.

- v účtovnom roku 2015 neevidujeme

J) PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA.

Členenie vlastného imania	Stav na zač. účt. obdobia	Zvýšenie/zníženie	Stav na konci účt. obdobia
Základné imanie	6 639	0	6 639
Neuhrazená strata minulých období	-3 434	3 434	0
Nerozdelený zisk min.rokov	0	8 765	8 765
Fondy zo zisku	664	0	664
Účtovný výsledok hosp.	12 115	-26 389	-14 274
Vlastné imanie	15 984	-14 190	1 794

K) INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ZÁVIERKY

Po 31.12.2015 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

L) Výhody členov štatutárnych orgánov

- Neeviduje

M) Ekonomické vzťahy so spriaznenými osobami

Spoločník Mgr. Lada Petkovská je súčasne zamestnancom spoločnosti