

Čl. I Všeobecné údaje o účtovnej jednotke

DIČ 2120752051

IČO 51677792

Čl. I (1) , (3) Všeobecné údaje

Čl. I (1) Obchodné meno účtovnej jednotky:

Ostrov Fantázie gastro s.r.o.

Sídlo: Hrnčiarska 15, Košice

Čl. I (3) Priemerný počet zamestnancov:0

Čl. I (2) Údaje o konsolidovanom celku

Čl. I (2) a) Obchod. meno a sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku,

ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka:

UJ nie je súčasťou konsolidovaného celku.

Obchod. meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou:

Čl. I (2) b) Účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou

Nie

Účtovná jednotka je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22

Áno

Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike.

Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách .

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

Spoločnosť je schopná nepretržite pokračovať v činnosti.

Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Čl. II (1) Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Áno

UJ neviduje dlhodobý hmotný majetok, na ktorej je zriadené založné právo. UJ v beznom oku netvorila dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.

Čl. II (2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Čl. II (2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Popis položky Ocenenie majetku a záväzkov Poznámka k oceneniu

Dlhodobý nehmotný majetok obstarávacia cena

Dlhodobý hmotný majetok obstarávacia cena

Dlhodobý finančný majetok menovitá hodnota

Zásoby obstarávacia cena

Pohľadávky menovitá hodnota

Krátkodobý finančný majetok menovitá hodnota

Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek, úverov menovitá hodnota

UJ nenakupovala zásoby a netvorila zásoby vlastnou činnosťou.

Čl. II (2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

(účtovanie a úbytok

zásob)

iným spôsobom:

metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)

váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

spôsobom B účtovania zásob

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

Čl. II (2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov (účtovanie a úbytok zásob)

UJ zostavila interným predpisom odpisový plán tak, že za základ vzala metódy používané pri vycislovaní danových odpisov. Odpisové sadzby účtovných a danových odpisov sa rovnajú.

Čl. II (3) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

Čl. II (3) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

Dlhodobý nehmotný majetok:

Dlhodobý hmotný majetok:

Dlhodobý hmotný majetok:

odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vycislovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami:

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Druh majetku Doba odpisovania Sadzba odpisov Odpisová metóda

UJ nemenila účtovné zásady a účtovné metódy

Čl. II (4) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci plat. zákona o účtovníctve, s osobitnosťami:

Čl. II (4) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód

UJ nevykonala žiadne zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód

Čl. II (5) Informácie o dotáciách a ich ocenenie v účtovníctve

UJ neprijala žiadnu dotáciu

Čl. II (5) Informácie o dotáciách

Čl. II (6) Informácie o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v

bežnom účtovnom období

Čl. II (6) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

UJ nevykonala žiadne opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Čl. II (6) Informácie o oprave nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v

bežnom účtovnom období

Čl. II (6) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

UJ nevykonala žiadne mimoriadne opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

Čl. III (1) Náklady/výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Čl. III (1) Náklady/výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Náklady / Výnosy Hodnota Dôvod vzniku

Výnosy z predaja podniku

Výnosy z predaja častí podniku

Náklady z predaja podniku

Náklady z predaja častí podniku

Škody z dôvodu živelných pohrôm

Čl. III (2) a) Celková suma záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov

Čl. III (2) a) Celková suma záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov

Názov položky Celková hodnota

Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov

Čl. III (2) b) Celková suma zabezpečených záväzkov

Čl. III (2) b) Celková suma zabezpečených záväzkov

Opis zabezpečeného záväzku Hodnota Spôsob zabezpečenia

Spolu x

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (3) a) Dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia

Čl. III (3) a) Dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia

Vytvorené v programe OMEGA - podvojný účtovníctvo a legislatíva bez starostí. © KROS a.s., www.kros.sk/omega Strana: 3

Čl. III (3) b) 1. Nadobudnuté vlastné akcie/prevedené vlastné akcie počas účtovného obdobia

Čl. III (3) b) 1. Nadobudnuté vlastné akcie a prevedené vlastné akcie počas účtovného obdobia

Názov položky Počet Menovitá hodnota % hodnota na ZI

Nadobudnuté vlastné akcie

Prevedené vlastné akcie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (3) b) 2. Nadobudnuté vlastné akcie/prevedené vlastné akcie počas účtovného obdobia

Čl. III (3) b) 2. Nadobudnuté vlastné akcie a prevedené vlastné akcie počas účtovného obdobia

Názov položky Počet Hodnota

Nadobudnuté vlastné akcie

Prevedené vlastné akcie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (3) c) Nadobudnuté vlastné akcie v držbe účtovnej jednotky k poslednému dňu účtovného obdobia

Čl. III (3) c) Nadobudnuté vlastné akcie v držbe účtovnej jednotky k poslednému dňu účtovného obdobia

Názov položky Počet Menovitá hodnota Hodnota % podiel na ZI

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) Informácie o vytvorení kapitálového fondu z príspevkov

Čl. III (4) Informácie, či účtovná jednotka vytvorila kapitálový fond z príspevkov podľa § 123 ods. 2 a 217a Obchodného zákonníka

UJ neposkytla žiadne záruky ani ine zabezpečenia členom oranov spoločnosti.

Čl. III (5) a) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov orgánov spoločnosti

Čl. III (5) a) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov orgánov spoločnosti

Druh záruky / iné zabezpečenie Hodnota záruky členov orgánov

UJ neposkytla žiadne pozícky acienom orgánov spoločnosti

Čl. III (5) b) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia

Čl. III (5) b) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia
UJ neposkytla žiadne pôžičky členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia

Čl. III (5) c) Informácie o hlavných podmienkach, na základe ktorých boli členom orgánov spoločnosti záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (5) c) Informácie o hlavných podmienkach, na základe ktorých boli členom orgánov spoločnosti poskytnuté záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (5) d) Informácie o celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi orgánov spoločnosti, ktoré sa vyúčtovávajú

Čl. III (5) d) Celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi štatutárneho, dozorného a iného orgánu účtovnej jednotky, ktoré sa vyúčtovávajú

Názov položky Hodnota

Spolu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (6) a) Informácie o celkovej sume finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v súvahe, ale sú významné na posúdenie finančnej situácie účtovnej jednotky

Čl. III (6) a) Informácie o celkovej sume finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v súvahe, ale sú významné na posúdenie finančnej situácie

Názov položky Hodnota

Spolu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (6) b) 1. Informácie o celkovej sume významných podmienených záväzkov – možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti

Čl. III (6) b) 1. Informácie o celkovej sume významných podmienených záväzkov, ktorými sa rozumie možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti

Názov položky Hodnota

Spolu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (6) b) 2. Informácie o celkovej sume významných podmienených záväzkov – existujúca povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe

Čl. III (6) b) Informácie o celkovej sume významných podmienených záväzkov, ktorými sa rozumie existujúca povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe

Názov položky Hodnota

Spolu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (6) c) Opis významných finančných povinností a významných podmienených záväzkov

Čl. III (6) c) Opis významných finančných povinností a významných podmienených záväzkov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (6) d) Informácie o celkovej sume významných finančných povinností a významných podmienených záväzkov voči dcérskej účt. jednotke a účt. jednotke s podstatným vplyvom

Čl. III (6) d) Informácie o celkovej sume významných finančných povinností a významných podmienených záväzkov voči dcérskej účtovnej jednotke a účtovnej jednotke s podstatným vplyvom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Miesto pre ďalšie záznamy

Miesto pre ďalšie záznamy

Statutárnym orgánom spoločnosti je jeden konateľ, ktorý je zároveň aj spoločníkom UJ.V priebehu roka mu neboli poskytnuté žiadne druhy záruk, alebo iných zabezpečení, neboli mu poskytnuté žiadne pozisky. Na súkromne účely sa mu neposkytli žiadne finančné prostriedky.