

I. Všeobecné informácie

1. Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno: GEPI s.r.o.

Sídlo: 08622 Kľušov 317

2. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka; uvádza sa aj obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou:

Bezprostredne konsolidujúca účtovná jednotka:

b) Oslobodenie materskej účtovnej jednotky od povinnosti zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky a konsolidovanej výročnej správy

☐ V zmysle § 22 ods. 8 ZoÚ (oslobodenie od konsolidácie na medzistupni)

Obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS EÚ, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky:

☐ V zmysle § 22 ods. 12 ZoÚ (oslobodenie pri nevýznamnosti dcérskych spoločností)

Obchodné meno	Sídlo

3. Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obd
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov		1

II. Informácie o prijatých postupoch

1. Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti ☒

2. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Druh majetku/záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
Dlhodobý nehmotný majetok	nerealizovala	
Dlhodobý hmotný majetok	obstarávacia cena	
Dlhodobý finančný majetok	nerealizovala	
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena	preprava, poplatky
Zásoby obstarané vlastnou činnosťou	nerealizovala	
Pohľadávky	menovitá hodnota	
Krátkodobý finančný majetok	obstarávacia cena	
Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek...	menovitá hodnota	
Derivátové operácie	nerealizovala	

postúpené pohľadávky - obstarávacia cena

3. Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
hnuteľný majetok/autá	4 roky	25%	rovnomerná
nehnuteľnosti - stavby	59 rokov	1,7%	rovnomerná
nehnuteľnosti - inž.stavby	19-39 rokov	5,26-2,56%	rovnomerná
hnuteľné veci - iné	17 rokov	5,88%	rovnomerná

nehnuteľnosti/pozemky / neodpisované

☒ Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého nehmotného majetku vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.

☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

☐ Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.

☐ Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú.

4. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

Popis zmeny	Dôvod	Vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia

neexistuje

5. Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

Dotácia	Zložka majetku	Ocenenie

neexistuje

6. Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období

Druh opravy	Suma	Popis chyby a vplyvu opravy
Oprava významných chýb minulých účtovných období		
Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období		

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

1. Informácie o sume a dôvodoch vzniku jednotlivých položiek nákladov alebo výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Udalosť	Dôvod	Hodnota

neeviduje

2. a) Informácie o záväzkoch

Názov položky	BO	PO
Záväzky po lehote splatnosti	134 769	24 592
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	378	201 095
Krátkodobé záväzky spolu	135 147	225 687
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov		664
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		664

2. b) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Druh opravy	Hodnota záväzku zabezpečená	
	Záložným právom	Inou formou zabezpečenia
záložné právo k nehnuteľnosti	476 000	

3. Informácie o vlastných akciách

Dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia	Stav na začiatku účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účt. obdobia
		Počet akcií Podiel na ZI v % Menovitá hodnota Hodnota	Počet akcií Podiel na ZI v % Menovitá hodnota Hodnota	

4. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
Poskytnuté záruky alebo zabezpečenie						
Poskytnuté pôžičky (ku dňu ÚZ)						
Splatené pôžičky (ku dňu ÚZ)						
Odpustené alebo odpísané pôžičky						
Fin. prostriedky a iné plnenie použité na súkr. účely na vyúčtovanie						

4. d) Hlavné podmienky, na základe ktorých boli záruky alebo iné zabezpečenia poskytnuté (pri pôžičkách sa uvádzajú úrokové sadzby)

krátkodobé finančné výpomoci - úrok 2-5 % p.a.

úver na nákup DHM/ auto 2- do splatenia úveru je vlastníkom DHM poskytovateľ úveru

5. a) Informácie o celkovej sume finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v súvahe

Názov položky	Hodnota celkom	Hodnota voči dcérskej ÚJ a ÚJ s podstatným vplyvom
Povinnosti nájomcu z operatívneho prenájmu		
Povinnosti z uzatvorených úverových zmlúv		
Povinnosti z licenčných zmlúv		
Povinnosti z koncesionárskych zmlúv		
Ostatné		

neexistuje

5. b) Informácie o významných podmienených záväzkoch

Druh podmieneného záväzku	Hodnota celkom	Hodnota voči dcérskej ÚJ a ÚJ s podstatným vplyvom
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

neexistuje

5. e) Opis významných povinností účtovnej jednotky vyplývajúcich z dôchodkových programov pre zamestnancov

neexistuje

6. Informácie o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme (uvádza sa aj náhrada za túto činnosť v akejkoľvek forme)**IV. Doplňujúce informácie**

Obchodná spoločnosť GEPI s.r.o. nadobudla na základe dobrovoľnej dražby nehnuteľnosti zapísané na liste vlastníctva č. 11437 pre katastrálne územie Bardejov ako parcely registra „C“, parcely č. 302/49, druh pozemku: ostatné plochy o výmere 380 m², č. 304/1, druh pozemku: ostatné plochy o výmere 2054 m², č. 304/2, druh pozemku: zastavané plochy a nádvoria o výmere 183 m², č. 304/6, druh pozemku: zastavané plochy a nádvoria o výmere 820 m², č. 304/8, druh pozemku: ostatné plochy o výmere 1984 m² a stavbu: HOTEL BARDEJOV so súpisným číslom 3781 postavený na parcele č. 304/6, v celosti.

Obchodná spoločnosť GEPI s.r.o. uzatvorila s MAKOS, a.s. zmluvu o pôžičke dňa 17.10.2018, podľa ktorej MAKOS, a.s. poskytol GEPI s.r.o. peňažnú pôžičku v sume 476.000 Eur.

Na zabezpečenie pôžičky GEPI s.r.o. uzatvorila s MAKOS, a.s. zmluvu o zriadení záložného práva k nehnuteľnostiam dňa 22.10.2018, pričom predmetom zálohu boli vyššie uvedené nehnuteľnosti.

V článku VI. zmluvy o zriadení záložného práva k nehnuteľnostiam dňa 22.10.2018 bola upravená realizácia záložného práva, podľa ktorej v prípade nevrátenia pôžičky a splnení ďalších podmienok uvedených v tomto článku, GEPI s.r.o. ako záložca splnomocnil záložného veriteľa MAKOS, a.s. na predaj majetku.

MAKOS, a.s. ako záložný veriteľ a predávajúci uzatvoril v mene GEPI s.r.o. v zmysle bodu 6.5. zmluvy o zriadení záložného práva k nehnuteľnostiam zo dňa 22.10.2018 v Bratislave dňa 1.2.2022 kúpnu zmluvu s obchodnou spoločnosťou Hey Pay s.r.o. ako kupujúcim na predaj vyššie uvedených nehnuteľností.

Obchodná spoločnosť GEPI s.r.o. napadla dňa 18.3.2022 na Okresnom súde Bardejov pod sp. zn. 1Cb/8/2022 kúpnu zmluvu zo dňa 1.2.2022, ktorú v mene GEPI s.r.o. uzatvorila spoločnosť MAKOS, a.s. s obchodnou spoločnosťou Hey Pay s.r.o.. V tomto konaní sa domáha spoločnosť GEPI s.r.o. určenia neplatnosti kúpnej zmluvy zo dňa 1.2.2022 a určenia, že vlastníkom vyššie uvedených nehnuteľností je aj naďalej spoločnosť

GEPI s.r.o..

Taktiež spoločnosť GEPI s.r.o. podala aj správnu žalobu pod sp. zn. 2S/28/2022 na Krajský súd v Prešove proti Okresnému úradu Bardejov, katastrálny odbor, Dlhý rad 1431/16, 085 01 Bardejov, kde sa domáha GEPI s.r.o. preskúmania zákonnosti rozhodnutia orgánu Okresného úradu Bardejov, katastrálny odbor, č. vkladu: V 292/2022 zo dňa 15.3.2022, ktorým kataster povolil vklad vlastníckeho práva k vyššie uvedeným nehnuteľnostiam v prospech spoločnosti Hey Pay s.r.o..

Súdne konania na Okresnom súde Bardejov a Krajskom súde v Prešove stále prebiehajú a nie sú právoplatne skončené.

Obchodná spoločnosť GEPI s.r.o. preto aj naďalej eviduje a účtuje vyššie uvedené nehnuteľnosti vo svojom majetku ako svoje vlastníctvo.