

Čl. I Všeobecné údaje o účtovnej jednotke

Čl. I (1) , (3) Všeobecné údaje

Spoločnosť s ručením obmedzeným vznikla 2.6.2012.

Hlavnou činnosťou je hotelové a podobne ubytovanie s možnosťou stravovania v reštauračnom zariadení.

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku, nezostavuje kontolidovanú účtovnú závierku.

Čl. I (1) Obchodné meno účtovnej jednotky: AQUA MARIA s.r.o.

Sídlo: Obchodná 339/4, 07615, Veľatý

Čl. I (3) Priemerný počet zamestnancov: 10

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

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

Nie

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	obstarávacou cenou	
Dlhodobý hmotný majetok	obstarávacou cenou	
Dlhodobý finančný majetok	menovitou hodnotou	
Zásoby	obstarávacou cenou	
Pohľadávky	menovitou hodnotou	
Krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou	
Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek, úverov	menovitou hodnotou	
Derivátové operácie	spoločnosť neeviduje	

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

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

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

spôsobom A účtovania zásob

spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

- váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov
- metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)
- iným spôsobom:

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

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

- Dlhodobý nehmotný 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.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaradeného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslení 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
I. odp.skupina	4	25%	
II. odp.skupina	6	16,7 %	
III. odp. skupina	8	12,5 %	
IV. odp. skupina	12	8,33 %	
V. odp. skupina	20	5 %	
VI. odp. skupina	40	2,5	

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

bez zmien účtovných zásad a metód

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

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

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na prísl. zložku bilancie

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

ČI. II (5) Informácie o dotáciách

Dotácia	Ocenenie	Výška dotácie
ÚPSVaR - nár.projekt Chyt' sa svojej šance, opatr. č. 2		4 164
ÚPSVaR - nár.projekt Chyt' sa svojej šance, opatr. č. 3		3 691
ÚPSVaR - chránené pracovisko		8 032

ČI. II (6) Informácie o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

bez opráv významných chýb

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

Popis významnej chyby	Vplyv na nerozdelený zisk minulých rokov	Vplyv na neuhradenú stratu minulých rokov

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

Poznámky Úč MÚJ 3-01

IČO 4 6 6 8 5 7 0 7

DIČ 2 0 2 3 5 4 3 0 7 1

Náklady:

spotreba materiálu 313374,52 EUR - z toho: DHIM 23007,60 EUR, nákup potravín 201172,19 EUR, PHM 8528,14 EUR
čist.prostriedky 5395,07 EUR, ostatné 70772,94 EUR
spotreba energie 3262,31 EUR
predaný tovar 22944,75 EUR
opravy a udržiavanie 32457,33 EUR
ostatné služby 27781,33 EUR z toho: BOZP a účtov.služby 4439 EUR, nájomné 2982,58, booking 1888,86 EUR,
ostatné 17110,79 EUR
mzdové náklady 87937,81 EUR
zákonné soc.poistenie 27764,83 EUR
zákonné soc. náklady 1783,42 EUR,
zost.cena predaného DHM 17582,32 EUR
odpisy NaHIM 32907,01 EUR,
ostatné finančné náklady 6596,05 EUR z toho: poistné 3040,12 EUR a bankové poplatky 3555,93 EUR.

Výnosy:

tržby z predaja služieb 504780,66 EUR z toho: reštaurácia 331148,27 EUR, ubytovanie 143133,57 EUR,
tržby za tovar 36668,32 EUR,
tržby z predaja DHIM 20832,32 EUR,
ostatné prev. výnosy 9880,78 EUR
ostatné finančné výnosy 15886,67 EUR

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

bez záväzkov nad 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	

Miesto pre ďalšie záznamy

Miesto pre ďalšie záznamy

Transakcie závislých osôb v jednom prípade vystavená faktúra Slavomír Rusňák Veľaty odpredaj auta v hodnote 1250,- EUR. V druhom prípade došla faktúra Slavomír Rusňák - nájomné 416,67 EUR.