

Č I I VŠEOBECNÉ ÚDAJE

1, Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky: EM-PA s.r.o. , Košická Belá 149, 044 65

Dátum založenia: 16.07.2014

Dátum vzniku: 16.07.2014

Opis hospodárskej činnosti:

- Ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach a v chatovej osade triedy 3, v kempingoch triedy 3 a 4
- poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu
- poskytovanie obslužných služieb pri kultúrnych a iných spoločenských podujatiach
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi
- administratívne služby

Účtovná jednotka **nie je** neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

- k poslednému dňu účtovného obdobia (riadna)

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená:

- schvaľujúci orgán účtovnej jednotky:valné zhromaždenie.....
- dátum schválenia:.....05.03.2023.....

Zoznam členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov spoločnosti

Štatutárny orgán: konateľ : Antal Patrik 800525/8822

Štruktúra spoločníkov

Meno	Podiel na ZI v EUR	Podiel na ZI %	Podiel hlas. Práv %
Antal Patrik	5000	100	100

2, Údaje o konsolidovanom celku

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku

3, Priemerný počet zamestnancov

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	z toho riadiacich
5	1

Čl. II INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

- 1, Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti
- 2, **Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**
 Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu
 dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou: nebol
 dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou: obstarávacou cenou
 zásoby obstarané kúpou: obstarávacou cenou
 pohľadávky, záväzky, peňažné prostriedky: menovitou hodnotou

3, Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Druh DM	Doba odpisovania	Sadzba v %	Odpisová metóda
022 Samostatné HV	4 r.	25	rovnomerne

- 4, Účtovná jednotka nezmenila účtovné metódy, zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu
- 5, Informácie o dotáciách a ich oceňovanie v účtovníctve: dotácia - Úrad práce projekt „Chyť sa svojej šance“- 8 328 EUR , MHSR- dotácia na energie 9 564 EUR.
- 6, Informácie o účtovaní významných opráv chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období: neboli

Čl. III INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETUJÚ A DOPŔŇAJÚ SÚVAHU A VÝKAZ ZISKOVA A STRÁT

ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1, Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

Majetok podľa položiek súvahy		Obstarávacía cena	Oprávky a opravné položky	Zostatková cena
DHM	k 1.1.23	63404	10121	53283
	+prírastky	7244		7244
	-úbytky			
	+/- presun			
	k 31.12.23	70648	10121	60527

2, Údaje o zásobách

Názov položky		Tvorba OP
Materiál	9301	
Nedokončená výroba		
Výrobky		
Zvieratá		
Tovar		

3, Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obdobie
Pokladnica	14697	34597
Ceniny		
Bežné bankové účty		7023
Krátkodobé bankové úvery		
Peniaze na ceste		

4, Údaje o pohľadávkach

Pohľadávky	Výška pohľadávky	Tvorba OP
Pohľadávky z obchodného styku		
Ostatné pohľadávky	1101	
Iné pohľadávky		
Daňové pohľadávky	543	
Poskytnuté preddavky	440	
Dotácia zo štátneho rozpočtu	2540	

5. Údaje o časovom rozlíšení na strane aktív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obdobie
Náklady budúcich období		
Príjmy budúcich období		

ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY
1, Údaje o vlastnom imaní
Opis základného imania: 5000 EUR

Opis a výška zmien vlastného imania

Text	Stav vlastného imania v bežnom období	Stav vlastného imania v minulom období	Rozdiel bežné mínus minulé obdobie
Vlastné imanie v tom:	14773	14713	60
Základné imanie	5000	5000	
Vlastné akcie			
Emisné ážio			
Ostatné kapitálové f.			
Oceňovacie rozdiely			
Zákonný rezervný fond	500	500	
Nedeliteľný fond			
Štatutárne a ostatné f.			
Nerozdelený zisk m. r.	9213	9373	-160
Nerozdelená strata m. r.		-4804	4804
HV bežného účt. obdob.	60	4644	-4584

Rozdelenie účtovného zisku, príp. úhrada straty

Návrh na rozdelenie zisku	Suma
Zisk na rozdelenie	4644
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Prídel do štatutárnych fondov	
Prídel do ostatných fondov	
Použitie na vyrovnanie neuhradenej straty minulých rokov	4644
Dividendy, podiely na zisku	
Nerozdelený zisk minulých rokov	
Spolu	4644

Návrh na vysporiadanie straty	Suma
Účtovná strata	
Úhrada straty z rezervného fondu	
Úhrada straty zo štatutárnych a ostatných fondov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Úhrada straty znížením základného imania	
Úhrada straty z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod na neuhradenú stratu z minulých rokov	
Iná úhrada straty	
Spolu	

2, Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku:

Popis rezervy	Stav k 1.1	Tvorba	Použitie	Stav k 31.12.	Predpokladaný rok použ.rez.
Rezerva na nevyč.dovol. +odvody	363	723	363	723	2024

3, Údaje o záväzkoch

Záväzky	Výška záväzku
Záväzky z obchodného styku	12230
Ostatné záväzky	333
Záväzky voči zamestnancom	310
Sociálne poistenie	1000
Daňové záväzky	1287
Záväzky voči spoločníkom	
Záväzky voči spol. zo ZČ	1167
Iné záväzky	967
Prijaté preddavky	218

4, Údaje o časovom rozlíšení na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obdobie
Výdavky budúcich období	735	558
Výnosy budúcich období		

5, Údaje o bankových úveroch a výpomociach

Text	Bankový úver
Stav na začiatku obdobia	66027
Splátka úveru	18990
Navýšenie úveru	47037
Stav na konci obdobia	47037

6, Prehľad o sociálnom fonde

Text	Suma EUR
Stav sociálneho fondu k 1.1.	1057
Tvorba z povinného prídeltu z nákladov	178
Ostatná tvorba	
Čerpanie	
Stav sociálneho fondu k 31.12.	1235

7, Informácie o finančnom prenájme

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obdobie
Záväzky z prenájmu		2929
Ostatné dlhodobé záväzky	7133	8862

INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Druh výnosov	Opis	Suma
Tržby za vlastné výkony a tovar / členenie podľa jed. typov a výrobkov a služ./	602 Tržby z predaja služieb	111507
	621 Aktivácia materiálu	
	641 Tržby z predaja DHM	
	648 Ostatné výnosy z HČ	21931
Finančné výnosy	662 Úroky	
	663 Kurzové zisky	
Mimoriadne výnosy	Týkajúce sa bežného účt.obd.	

INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Druh nákladov	Opis	Suma
Náklady	501 Spotreba materiálu	38765
	502 Spotreba energie	28480
	504 Predaný tovar	
	511 Opravy	4207
	512 Cestovné	
	513 Reprezentačné	
	518 Služby	7566
	521 Mzdové náklady	19717
	522 Príjmy spoloč. zo ZČ	12937
	524 Záonné soc.zabezp.	11319
	527 Záonné soc.náklady	336
Ostatné náklady z hosp.činn.		
	531 Dane cestná DMV	353
	538 Ostatné dene a poplatky	88
	541 ZC predaného DHM	
	544 Ostatné pokuty	2
	545 Ostatné pokuty	330
	548 Ostatné	1844
	549 Manka a škody	260
	551 Odpis DM	
Finančné náklady	562 Úroky	5533
	563 Kurzové straty	
	568 Ostatné	942
Mimoriadne náklady	Týkajúce sa bežného účt.obd.	