

INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

Obchodné meno a sídlo spoločnosti

Obchodné meno spoločnosti: Via Modra s.r.o.
Sídlo spoločnosti: Dolná 6, 900 01 Modra
Právna forma: spoločnosť s ručením obmedzeným
Identifikačné číslo: 47 602 902
Daňové identifikačné číslo: 2024022407
Dátum založenia: 29.11.2013
Dátum zápisu do OR: 19.12.2013

Spoločnosť Via Modra s.r.o. bola založená spoločenskou zmluvou dňa 29.11.2013 v zmysle príslušných ustanovení z.č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník a zapísaná do obchodného registra Mestského súdu Bratislava III dňa 19.12.2013 – Oddiel: Sro, Vložka číslo: 95610/B

Hlavné činnosti spoločnosti :

- Poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu
- Ubytovacie služby bez poskytovania pohostinských činností
- Výroba nápojov
- Spracovanie a konzervovanie, zemiakov, ovocia a zeleniny
- Poskytovanie služieb súvisiacich so starostlivosťou o zvieratá
- Prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu
- Organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí
- Reklamné a marketingové služby
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájmom
- Poľnohospodárstvo a lesníctvo vrátane predaja nespracovaných poľnohospodárskych a lesných výrobkov za účelom spracovania alebo ďalšieho predaja
- Pohostinská činnosť a výroba hotových jedál pre výdajne

Priemerný počet zamestnancov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 2.00 | 2.00 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 2.00 | 2.00 |

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2023 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov
Účtovná závierka je zostavená za účtovné obdobie od 01. januára 2023 do 31. decembra 2023

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie roku 2022 bola schválená valným zhromaždením dňa 22. júna 2023

INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**Štatutárne orgány, dozorné orgány a iné orgány spoločnosti**

Štatutárne orgány

| Meno a priezvisko/Obchodné meno člena | Názov orgánu |
|---------------------------------------|---------------------|
| Maroš Zelenay | konateľ spoločnosti |
| Roman Zelenay | konateľ spoločnosti |

Dozorné orgány

| Meno a priezvisko/Obchodné meno člena | Názov orgánu |
|---------------------------------------|--------------|
| | |

Iné orgány spoločnosti

| Meno a priezvisko/Obchodné meno člena | Názov orgánu |
|---------------------------------------|--------------|
| | |

INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a štruktúra spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

| Spoločník, akcionár | Výška podielu na základnom imaní | | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|---------------------|----------------------------------|-----|-----------------------------------|--|
| | absolútne | v % | | |
| a | b | b | d | e |
| Maroš Zelenay | 2 500 Eur | 50 | 50 | |
| Roman Zelenay | 2 500 Eur | 50 | 50 | |
| Spolu | 5 000 Eur | 100 | 100 | |

INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku **áno – nie**

INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti **áno – nie**

Informácie o zmenách účtovných zásad a účtovných metód

| Zmena | Dôvod zmeny | Vplyv zmeny na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a HV |
|-------|--------------------------------|---|
| | novelizácia právnych predpisov | bez vplyvu |

Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:**1. DLHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETOK**

obstaraný kúpou je oceňovaný obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním

2. DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK

obstaraný kúpou je oceňovaný obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním

3. ZÁSObY

obstarané kúpou sú oceňované obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním

4. POHLADÁVKY

Pohlľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou.

5. PEŇAŽNÉ PROSTRIEDKY A CENINY

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

6. NÁKLADY BUDÚCICH OBDOBÍ A PRÍJMY BUDÚCICH OBDOBÍ

Náklady budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

7. VÝDAVKY BUDÚCICH OBDOBÍ A VÝNOSY BUDÚCICH OBDOBÍ

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

8. ZÁVÄZKY

Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

9. DERIVÁTY

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

10. MAJETOK A ZÁVÄZKY ZABEZPEČENÉ DERIVÁTMÍ

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou.

11. CUDZIA MENA

Majetok a záväzky evidované v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu kurzom Národnej banky Slovenska ku dňu predchádzajúcemu dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu predchádzajúcemu dňu, ku ktorému sa zostavuje. Účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok**

Tabuľka č. 1

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | d |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 290 | 139 | 429 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 |
| Daňové pohľadávky | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 290 | 139 | 429 |

Tabuľka č. 2

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| A | b | c |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 139 | 80 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 290 | 5 003 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 429 | 5 083 |

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------|-----------------------|--|
| a | b | c |
| Pokladnica, ceniny | 10 010 | 13 645 |
| Bežné bankové účty | 60 100 | 0 |
| Spolu | 70 110 | 13 645 |

INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**Informácie o rozdelení účtovného zisku**

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | 6 638 |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
| Zákonný rezervný fond | 0 |
| Prevod na nerozdelený zisk minulých rokov | 6 638 |
| Spolu | 6 638 |

Informácie o záväzkoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Závazky po lehote splatnosti | 0 | 0 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 22 084 | 19 439 |
| Závazky spolu | 22 084 | 19 439 |

INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------|-----------------------|--|
| Tržby za služby | 172 314 | 176 046 |
| Tržby za tovar | | |
| Ostatné výnosy | 774 | 4 778 |
| Spolu | 173 088 | 180 824 |

INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Spotreba materiálu a energie | 17 203 | 18 395 |
| Predaný tovar | 0 | 0 |
| Náklady na služby | 72 305 | 53 685 |
| Osobné náklady | 51 378 | 77 076 |
| Dane a poplatky | 492 | 494 |
| Odpisy dlhodobého majetku | 22 024 | 18 842 |
| Ostatné náklady na hospodársku činnosť | 4 568 | 3 441 |
| Finančné náklady | 4 053 | 2 253 |
| Daň z príjmov z bežnej činnosti | 0 | 0 |
| Spolu | 172 023 | 174 186 |

INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**Informácie o daniach z príjmov**

| Názov Položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--|-----------------------|-----|------------|---|-------|------------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| A | b | c | d | e | f | g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 1 065 | x | x | 6 638 | x | x |
| teoretická daň | x | 224 | 21 | x | 1 394 | 21 |
| Daňovo neuznané náklady | 3 670 | 770 | 21 | 8 794 | 1 847 | 21 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | | | 21 | 4 400 | 924 | 21 |
| Umorenie daňovej straty | 4 735 | 994 | 21 | 11 032 | 2 317 | |
| Zápočet daňovej licencie | | | | | | |
| Splatná daň z príjmov | x | 0 | 21 | x | 0 | 21 |
| Odložená daň z príjmov | x | | | x | | |
| Celková daň z príjmov | x | 0 | 21 | x | 0 | 21 |

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

V období od 31.12.2023 do 24.06.2024 nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili princíp fungovania a nepretržitej činnosti spoločnosti a majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva

INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ**Informácie o zmenách vlastného imania**

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 5 000 | | | | 5 000 |
| Zákonný rezervný fond | 500 | | | | 500 |
| Ostatné kapitálové fondy | 216 600 | | | | 216 000 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 13 233 | 6 638 | 1 072 | | 18 799 |
| Neuhradená strata minulých rokov | 114 873 | | | | 114 873 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 6 638 | 1 065 | 6 638 | | 1 065 |

Informácie o zmenách vlastného imania

| Položka vlastného imania | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|---|--|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 5 000 | | | | 5 000 |
| Zákonný rezervný fond | 500 | | | | 500 |
| Ostatné kapitálové fondy | 216 600 | | | | 216 000 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 13 233 | | | | 13 233 |
| Neuhradená strata minulých rokov | 110 306 | 4 567 | | | 114 873 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -4 567 | 6 638 | -4 567 | | 6 638 |