

**Poznámky ÚčMÚJ 3 – 01 IČO 36301507 DIČ 2020175047
Rok 2024**

**I.
Všeobecné údaje**

Obchodné meno : **TP ADRIA, s.r.o.**
Sídlo : Trenčianske Teplice Kúpeľná 13

Spoločnosť začala svoju činnosť od 1.2.1998.

Predmet činnosti : - hotely a motely s možnosťou stravovanie
- verejné stravovanie /reštaurácie, vinárne, kaviarne, bary,
občerstvenie/

Základné imanie : 6 640 EUR

Štatutárny orgán : Tomáš Pěčonka, konateľ od 2007
Arif Halimi, konateľ od 11/2024
Omer Halimi, konateľ od 11/2024

Spoločníci : Tomáš Pěčonka 20 % podiel na ZI
Arif Halimi 40 % podiel na ZI
Omer Halimi 40 % podiel na ZI

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov 5

**II.
Informácie o prijatých postupoch**

Od roku 2014 uplatňuje spoločnosť štatút mikro účtovnej jednotky podľa § 2 ods. 5
Zákona o účtovníctve.

Účtovná jednotka zabezpečovala predmet činnosti prevádzkovaním reštaurácie
„DEDINKA“ na Kúpeľnej ulici č. 13 v Trenčianskych Tepliciach formou reštauračného
stravovania a prenájmom apartmánu.

Účtovná jednotka používa pre vedenie podvojného účtovníctva program firmy
Kalasoft – Ing. Kalafút so sídlom v Dubnici nad Váhom v súlade so zákonom
č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

V zmysle § 5 ods. 1 Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a nasl. predpisov, poveruje
účtovná jednotka vedením účtovníctva firmu MARBAJ, s.r.o., Motešice.

Odpisovanie HIM je upravené v spoločnosti odpisovým plánom.

Spôsob rozdielnych účtovných a daňových odpisov sa neuplatňoval.

Zaúčtovanie odpisov bolo mesačné.

Sledovanie prvotných nákladov a výnosov je zabezpečené za účtovnú jednotku
ako celok a po jednotlivých strediskách.

Strediská : 100 Správa
104 Reštaurácia
105 Kuchyňa
106 Prevádzka

Spôsoby oceňovania majetku a záväzkov účtovná jednotka uplatňuje podľa par.24 Zák.o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. a nasl.predpisov.

Účtovanie obstarania a úbytku zásob vykonáva účtovná jednotka podľa spôsobu „A“ v zmysle Opatrenia MF SR č. 23054/2002-92 o postupoch účtovania v PÚ, § 43 a nasl.o účtovaní zásob.

Inventarizácia majetku a záväzkov spoločnosti sa uskutočňuje podľa zákona o účtovníctve v súlade s internou smernicou spoločnosti.

III.

Doplňujúce informácie k súvahe a výkazu ziskov a strát

Aktíva účtovnej jednotky

Neobežný majetok

Je tvorený zostatkovou cenou pozemku vo výške 18 462 EUR a osobným autom Hyundai Tuscon vo výške 2 913 EUR.

Obežný majetok

Zostatok finančných účtov z 221. je vo výške 971,83 EUR.

Daňové pohľadávky na preddavkoch dane PO a dani zo závislej činnosti sú vo výške 1 113,54 EUR.

Ostatné pohľadávky z účtu 335. vo výške 34 431,89 EUR tvorí zostatok pôžičky poskytnutej konateľovi Tomášovi Pěčonkovi, ktorú prevzal zmluvne nový konateľ spoločnosti, Arif Halimi.

Pasíva účtovnej jednotky

Tvorí fondy spoločnosti, záväzky z obchodných vzťahov, voči spoločníkom a voči banke.

Kapitálové fondy

Zostatok účtu 413 v celkovej výške 7801,57 EUR je tvorený kapitalizáciou vkladov spoločníkov.

Fondy zo zisku

Rezervný fond 421.

Spoločnosť vytvorila pri svojom vzniku rezervný fond vo výške 5 % základného imania 331,94 EUR.

Celková výška RF k 31.12.2024 je 2 573,57 EUR.

Dlhodobé záväzky

474.210 Záväzok voči LS UniCredit Leasing a.s.

zo splátkového kalendára od 07/21 na 6 rokov so splatnosťou 07/2027 vo výške 9 500,07 EUR.

Dlhodobé bankové úvery

461.100

Je tvorený zostatkom istiny vo výške 110 820 EUR z úveru poskytnutého spoločnosti zo SLSP,a.s. vo výške 150 000 EUR v júni 2019 na 15 rokov.

Krátkodobé záväzky

Sú tvorené záväzkami z obchodného styku z účtu 321. vo výške 1 108,51 EUR
a VBO z účtu 383. ,týkajúce sa dane z motorových vozidiel vo výške 118,40 EUR
a vodného a stočného vo výške 226,68 EUR za rok 2024.

Pohľadávky a záväzky z obchodného styku k 31.12. 2024

Pohľadávky z obchodného styku spoločnosť neviduje.

Záväzky z obchodného styku sú vo výške 1108,51 EUR, v lehote splatnosti.

Náklady a výnosy účtovnej jednotky

vznikli v súvislosti so zabezpečením predmetu činnosti reštauračných služieb.

Výsledok hospodárenia za rok 2024 po zdanení vykazuje účtovná jednotka v členení :

Náklady celkom 193 080 EUR

Výnosy celkom 147 640 EUR

Strata - 45 440 EUR

Odvodové povinnosti

HV pred zdanením strata - 45 439,52 EUR

Pripočítateľné položky +13 916,52 EUR / výdavky nad limit ZDP 12749,92 EUR, rozdielne
odpisy 1 166,40 EUR /

Odpočítateľné položky - 1 760 EUR /sumy zaplatené v zdaňovacom období podľa
§ 17 ods.19 ZDP/

Výsledný vzťah k ŠR

Daňová strata - 33 283,20 EUR

Minimálna daň 960 EUR

Zaplatené preddavky na dani PO 1040,44 EUR

Celkový preplatok na dani PO - 80,44 EUR

Trenčianske Teplice, marec 2025

Omer Halimi
konateľ