

Č I I VŠEOBECNÉ ÚDAJE

1, Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky: EM-PA s.r.o. , Košická Belá 1149, 044 65

Dátum založenia: 16.07.2014

Dátum vzniku: 16.07.2014

Opis hospodárskej činnosti:

- Ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činnosti 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:.....13.03.2024.....

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: obstarávacou cenou
 dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou: obstarávacou cenou
 zásoby obstarané kúpou: obstarávacou cenou
 pohľadávky, záväzky, peňažné prostriedky: menovitou hodnotou
 Pohľadávky a záväzky a peňažné prostriedky znejúce na cudziu menu boli prepočítané na euro menu kurzom vyhláseným ECB dňu predchádzajúceho dňu dodania a ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

3, Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Druh DM	Doba odpisovania	Sadzba v %	Odpisová metóda
022- dopravné prostriedky	4r.	25	rovnomerne
022-Samostatné HV	4r.	25	rovnomerne
021-Drobné stavby	12r.	8,33	rovnomerne
022-Samostatné HV	12r.	8,33	rovnomerne

- 4, Účtovná jednotka nezmenila účtovné metódy, zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu
- 5, Informácie o dotáciách a ich oceňovanie v účtovníctve:
 Úrad práce projekt „Finančné stimuly pre zamestnanosť“Aktivita 1, Podaktivita 1,
 Dohoda č. 24/41/054/1334 (3mesiace) – 12/24 - 961,63 EUR
 Úrad práce projekt „Právo na prvé zamestnanie“
 Dohoda 24/41/54X/66 (6mesiacov) - 9-12/2024 – 21 096,48 EUR
- 6, Informácie o účtovaní významných opráv chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období: neboli

Čl. III INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLUJÚ A DOPLŇAJÚ SÚVAHU A VÝKAZ ZISKOVA A STRÁT

ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1, Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

Majetok podľa položiek súvahy		Obstarávacia cena	Oprávky a opravné položky	Zostatková cena
DHM	k 1.1.24	70648	10121	60527
	+prírastky	18788	8540	10248
	-úbytky			

	+/- presun			
	k 31.12.24	89436	18661	70775

Poznámky Úč MÚJ 3-01

IČO

4 7 8 4 7 5 2 2

DIČ

2 0 2 4 1 1 8 3 2 7

2, Údaje o zásobách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Tvorba OP
Materiál	15151	
Nedokončená výroba		
Výrobky		
Zvieratá		
Tovar		

3, Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obdobie
Pokladnica	9351	14697
Ceniny		
Bežné bankové účty	97	
Krátkodobé bankové úvery		
Peniaze na ceste		

4, Údaje o pohľadávkach

Pohľadávky	Výška pohľadávky	Tvorba OP
Pohľadávky z obchodného styku	11404	
Ostatné pohľadávky	781	
Iné pohľadávky		
Daňové pohľadávky	2248	
Poskytnuté preddavky		
Dotácia zo štátneho rozpočtu	962	

5. Údaje o časovom rozlíšení na strane aktív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obdobie
Náklady budúcich období	1270	
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:	14880	14773	107
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.	9273	9213	60
Nerozdelená strata m. r.			
HV bežného účt. obdob.	107	60	47

Rozdelenie účtovného zisku, príp. úhrada straty

	Suma
Návrh na rozdelenie zisku	
Zisk na rozdelenie	60
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	
Dividendy, podiely na zisku	
Nerozdelený zisk minulých rokov	60
Spolu	60

	Suma
Návrh na vysporiadanie straty	
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	
-------	--

Poznámky Úč MÚJ 3-01

IČO

4 7 8 4 7 5 2 2

DIČ

2 0 2 4 1 1 8 3 2 7

2, Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku:

Popis rezervy	Stav k 1.1	Tvorba	Použitie	Stav k 31.12.	Predpokladaný rok použitia rezervy
Rezerva na nevyč. dovol. +odvody	723	2010	723	2010	2025

3, Údaje o záväzkoch

Záväzky	Výška záväzku
Záväzky z obchodného styku	10495
Ostatné záväzky	2793
Záväzky voči zamestnancom	4786
Sociálne poistenie	4050
Daňové záväzky	2179
Záväzky voči spoločníkom	10724
Záväzky voči spol. zo ZČ	1493
Iné záväzky	777
Prijaté preddavky	447

4, Údaje o časovom rozlíšení na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obdobie
Výdavky budúcich období	944	735
Výnosy budúcich období	10548	

5, Údaje o bankových úveroch a výpomociach

Text	Bankový úver
Stav na začiatku obdobia	47037
Splátka úveru	18990
Navýšenie úveru	
Stav na konci obdobia	28047

6, Prehľad o sociálnom fonde

Text	Suma EUR
Stav sociálneho fondu k 1.1.	1235
Tvorba z povinného prídeltu z nákladov	270
Ostatná tvorba	
Čerpanie	
Stav sociálneho fondu k 31.12.	1505

7, Informácie o finančnom prenájme

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obdobie
---------------	-----------------------	------------------------------------

Závazky z prenájmu		
Ostatné dlhodobé záväzky	20483	7133

Poznámky Úč MÚJ 3-01	IČO	4	7	8	4	7	5	2	2	DIČ	2	0	2	4	1	1	8	3	2	7
----------------------	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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	137226
	621 Aktivácia materiálu	
	641 Tržby z predaja DHM	
	648 Osttné výnosy z HČ	23878
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	55751
	502 Spotreba energie	12119
	504 Predaný tovar	
	511 Opravy	624
	512 Cestovné	
	513 Reprezentačné	
	518 Služby	8796
	521 Mzdové náklady	24846
	522 Príjmy spoloč. zo ZČ	23880
	524 Zákonné soc.zabezp.	17418
	527 Zákonné soc.náklady	293
Ostatné náklady z hosp.činn.		
	531 Dane cestná DMV	423
	538 Ostatné dene a poplatky	20
	541 ZC predaného DHM	
	544 Ostatné pokuty	
	545 Ostatné pokuty	94
	548 Ostatné	1346
	549 Manka a škody	
	551 Odpis DM	8540
Finančné náklady	562 Úroky	5005
	563 Kurzové straty	
	568 Ostatné	881
Daň	591 Splatná daň z príjmov	960
Mimoriadne náklady	Týkajúce sa bežneho účt.obd.	

