

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:.....19.03.2025.....

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 (3 mesiace) – 12/24 - 961,63 EUR, 1-2/25 – 1789,44 EUR

Úrad práce projekt „Právo na prvé zamestnanie“

Dohoda 24/41/54X/66 (6 mesiacov) - 9-12/2024 – 21 096,48 EUR, 1-2/25 – 9 749,49 EUR

Úrad práce projekt „Finančné stimuly pre zamestnanosť“Aktivita 1,

Dohoda č. 25/41/054/239 (4 mesiace) – 03-06/25 – 4 446,64 EUR

6, Informácie o účtovaní významných opráv chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období: neboli

Čl. III INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLUJÚ 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 1.1.25	89436	18661	70775
	+prírastky	4125	18683	-14558
	-úbytky			
	+/- presun			
	k 31.12.25	93561	37344	56217

2, Údaje o zásobách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Tvorba OP
Materiál	9010	
Nedokončená výroba		
Výrobky		
Zvieratá		
Tovar		

3, Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obdobie
Pokladnica	13567	9351
Ceniny		
Bežné bankové účty	748	97
Krátkodobé bankové úvery	-2432	
Peniaze na ceste		

4, Údaje o pohľadávkach

Pohľadávky	Výška pohľadávky	Tvorba OP
Pohľadávky z obchodného styku	17670	
Ostatné pohľadávky	72	
Iné pohľadávky		
Daňové pohľadávky	737	
Poskytnuté preddavky	279	
Dotácia zo štátneho rozpočtu		

5. Údaje o časovom rozlíšení na strane aktív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obdobie
Náklady budúcich období	576	1270
Prijmy 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:	15378	14880	498
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.	9380	9273	107
Nerozdelená strata m. r.			
HV bežného účt. obdob.	498	107	391

Rozdelenie účtovného zisku, príp. úhrada straty

Návrh na rozdelenie zisku	Suma
Zisk na rozdelenie	107
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	107
Spolu	107

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 použitia rezervy
Rezerva na nevyč. dovol. +odvody	2010	0	2010	0	2026

3, Údaje o záväzkoch

Záväzky	Výška záväzku
Záväzky z obchodného styku	9799
Ostatné záväzky	815
Záväzky voči zamestnancom	482
Sociálne poistenie	1316
Daňové záväzky	1294
Záväzky voči spoločníkom	35043
Záväzky voči spol. zo ZČ	1599
Iné záväzky	267
Prijaté preddavky	

4, Údaje o časovom rozlíšení na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obdobie
Výdavky budúcich období	471	944
Výnosy budúcich období		10548

5, Údaje o bankových úveroch a výpomociach

Text	Bankový úver
Stav na začiatku obdobia	28047
Splátka úveru	14490
Navýšenie úveru	
Stav na konci obdobia	13557

6, Prehľad o sociálnom fonde

Text	Suma EUR
Stav sociálneho fondu k 1.1.	1505
Tvorba z povinného prídeltu z nákladov	274
Ostatná tvorba	
Čerpanie	
Stav sociálneho fondu k 31.12.	1779

7, Informácie o finančnom prenájme

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obdobie
Záväzky z prenájmu		
Ostatné dlhodobé záväzky	14642	20483

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	155870
	621 Aktivácia materiálu	
	641 Tržby z predaja DHM	
	648 Ostatné výnosy z HČ	22465
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	48595
	502 Spotreba energie	11271
	504 Predaný tovar	
	511 Opravy	11882
	512 Cestovné	
	513 Reprezentačné	
	518 Služby	8960
	521 Mzdové náklady	23501
	522 Príjmy spoloč. zo ZČ	28019
	524 Záonné soc.zabezp.	18070
	527 Záonné soc.náklady	279
Ostatné náklady z hosp.činn.		
	531 Dane cestná DMV	741
	538 Ostatné dene a poplatky	287
	541 ZC predaného DHM	
	544 Ostatné pokuty	
	545 Ostatné pokuty	
	546 Odpis pohľadávky	11
	548 Ostatné	2038
	549 Manka a škody	
	551 Odpis DM	18683
Finančné náklady	562 Úroky	3426
	563 Kurzové straty	
	568 Ostatné	813
Daň	591 Splatná daň z príjmov	960
Mimoriadne náklady	Týkajúce sa bežneho účt.obd.	