

Poznámky k účtovnej závierke za obdobie

Od 01.01.2025 do 31.12.2025

zostavené podľa Opatrenia MF SR č.23378/2014-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre malé účtovné jednotky

ČI. I Všeobecné informácie

- I.1 Obchodné meno účtovnej jednotky: TATRA CAPITAL, s.r.o.,**
Sídlo účtovnej jednotky: Smrečianska 677, 031 01 Liptovský Mikuláš
Dátum zápisu do OR: 12.05.2007
Štatutárny orgán: Peter Mudroň, konateľ spoločnosti
Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:
 -prenájom nehnuteľností s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- I.2 Informácie o obchodnom mene UJ, v ktorej je UJ neobmedzene ručiacim spoločníkom:**
Nie je predmet na vyplnenie
- I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:**
 - schvaľujúci orgán účtovnej jednotky: valné zhromaždenie
 - dátum schválenia : **28.03.2025**
 - rozdelenie zisku: 423585,39 eur ako nerozdelený zisk min. rokov
- I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:**
- Účtovná závierka bola zostavená ako RIADNA účtovná závierka k poslednému dňu účtovného obdobia, za predpokladu, že spoločnosť bude naďalej vykonávať podnikateľskú činnosť
- I.5 Informácie o skupine účtovných jednotiek, ak je účtovná jednotka jej súčasťou:**
- TATRA CAPITAL, s.r.o. má podiely v účtovnej jednotke: NICOLAUS, s.r.o., a TATRA MAX, s.r.o.
- I.6 Priemerný prepočítaný počet zamestnancov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1	1
počet vedúcich zamestnancov	1	1

ČI. II Informácie o prijatých postupoch

II.1 Účtovná zvierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovná jednotka vedie účtovníctvo na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

II.5 V účtovnom období nenastali žiadne významné opravy chýb minulých účtovných období

ČI. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky svahy

III. 1 a) Informácia o dlhodobom hmotnom majetku:

Dlhodobý hmotný majetok	Bezne účtovne obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté pred-davky na DHM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	38296	642169	179870	0	0	0	110990	294164	1265489
Prírastky	90090	320243	2455	0	0	0	300385	-294164	419009
Úbytky	0	0	14084	0	0	0	410475	0	424559
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	128386	962412	168241	0	0	0	900	0	1259939
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	171099	97146	0	0	0	0	0	268245
Prírastky	0	25416	26003	0	0	0	0	0	51419
Úbytky	0	0	14084	0	0	0	0	0	14084
Presun	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	196515	109065	0	0	0	0	0	305580
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presun	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	38296	642169	179870	0	0	0	110990	294164	1265489
Stav na konci účtovného obdobia	128386	962412	168241	0	0	0	900	0	1259939

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	38296	639953	91234	0	0	0	20900	202930	993313
Prírastky	0	2216	101324	0	0	0	193630	93634	390804
Úbytky	0	0	12688	0	0	0	103540	2400	118628
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	38296	642169	179870	0	0	0	110990	294164	1265489
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	152487	90301	0	0	0	0	0	242788
Prírastky	0	18612	19533	0	0	0	0	0	38145
Úbytky	0	0	12688	0	0	0	0	0	12688
Presun	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	171099	97146	0	0	0	0	0	268245
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presun	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	38296	639953	91234	0	0	0	20900	202930	993313
Stav na konci účtovného obdobia	38296	642169	179870	0	0	0	110990	294164	1265489

III. 1 c) Informácia o dlhodobom nehmotnom majetku: neevidujeme

III. 1 h) Informácia o štruktúre dlhodobého finančného majetku:

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3321	0	0	298852	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	2801	0	0	0	0	2801
Úbytky	0	0	0	24500	0	0	0	0	24500
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	3321	0	0	277153	0	0	0	0	280474
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

III. 1 j) Informácia o poskytnutých dlhodobých pôžičkách : vid vyššie

III. 1 k) Informácia o dlhodobom fin. majetku na ktoré je zriadené zálož. právo: neevidujeme

III. 1 m) Informácia o opravných položkách k zásobám neevidujeme

III. 1 o) Informácia o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstave nehnuteľnosti určenej na predaj: neevidujeme

III. 1 p) Informácia o vývoji opravnej položky k pohľadávkam: neevidujeme

III. 1 q) Informácia o vekovej štruktúre pohľadávok:

III. 1 t) Informácia o krátkodobom finančnom majetku:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pokladnica, ceniny	1373	45
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahranickej banky	48778	204479
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahranickej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	50151	204524

III. 2 a) Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	423585
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	423585
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	0

III. 2 a) Informácie o rezervách

Názov položky a	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Bežné účtovné obdobie			Stav na konci účtovného obdobia f
		Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
	323	350	0	0	350
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0

III. 2 c) a d) Informácie o záväzkoch

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	b	c	b	c
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	0	0	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	1642	3022	1642	3022
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1642	3022	1642	3022
Záväzky po lehote splatnosti	0	0	0	0

III.2 g) Informácia o sociálnom fonde:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	b	c	b	c
Začiatkový stav sociálneho fondu	12	0	12	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	30	12	30	12
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	0	0	0	0
Čerpanie sociálneho fondu	0	0	0	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	42	12	42	12

III.2 i) Informácia o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Dlhodobé úvery: neevidujeme

Dlhodobé pôžičky: neevidujeme

Krátkodobé pôžičky:

Názov položky	Mena	Úrok p.a	Splatnosť	Istina v pôv. Mene za bežné U.O.	Istina v EUR za bežné učit.obdobie	Istina za bezprostr. Predch. U.o.

III.3 a) Informácia o majetku prenajatom formou finančného prenájmu u nájomcu

III.4 a), b) Informácia o majetku prenajatom formou finančného prenájmu u nájomcu

Názov položky	Spl. Do 1 roka- BUO	Spl. 1-5 rokov - BUO	Spl. Nad 5 rokov- BUO	Spl. Do 1 roka- PUO	Spl. 1-5 rokov - PUO	Spl. Nad 5 rokov- PUO
- istina	31918					
finančný náklad	5632					

III.5 a) - G) Informácia o daniach

Základ dane: 5744,66
 Umorená danová strata: 0,-
 DAN z prímov: 574,47

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

IV. 1 a) Informácia o sume tržieb:

Typ výnosu	Suma z BUO	Suma za PUO
Prenájom	42880	

Ubytovanie	28531	
Uroky z pôžičiek	2801	
Výnosy z dlhopisov	18459	

IV. 1 g) Informácia o sume významných nákladov za poskytnuté služby

Typ výnosu	Suma z BUO	Suma za PUO
Opravy		

IV. 4 g) Informácia o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	a	b	c
Tržby za vlastné výrobky		0	0
Tržby z predaja služieb		71411	125950
Tržba za tovar		0	2260
Výnosy zo zákazky		0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		0	0
Čistý obrat celkom		0	0

ČI. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

- IV. 1) a) Informácia o podmienenom majetku - nie je žiadny
- IV. 1) b) Informácia o podmienených záväzkoch (napr. zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia, a iné) – nie sú žiadne
- V. 2) Informácia o podmienených záväzkoch (napr. zákonná povinnosť odobrať určité množstvo produktu, zmluvná povinnosť odobrať zákonné množstvo produktu, povinnosť uskutočniť investíciu, povinnosť uskutočniť veľké opravy) - nie sú žiadne
- V. 3) Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Názov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne prech. UO
Dlhodobý drobný hmotný majetok	0,- eur	0,- eur

ČI. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

- VI.1) a) – j) Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

ČI. VII Ostatné informácie

VII.1) a) Zoznam transakcií medzi vykazujúcou účtovnou jednotou a spriaznenými osobami: Poskytnutie pôžičky spoločnosti NICOLAUS: 277153,70

Vyúčtovanie úroky z pôžičky: 2801- eur

VII.2) a) Informácia o priznaných odmenách členom štatutárneho orgánu:

Štatutárny orgán: 0,- eur

Dozorný orgán: 0,- Eur

Iný orgán: 0,- Eur

VII.2) c) Informácia o pôžičkách poskytnutých členom štatutárneho orgánu alebo iného orgánu: Neboli poskytnuté

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Čl. IX ods. 1 – 3 – Informácia o pohybe vlastného imania, ktoré zobrazuje zmenu vlastného imania medzi dvomi účtovnými závierkami.

Pohyb vlastného imania (VI)	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Stav VI na začiatku účtovného obdobia	6639	6639
Zvýšenie alebo zníženie VI počas účtovného obdobia	0	0
Stav VI na konci účt. obdobia:	6639	6639
Dôvody zmien VI :	0	0
Základné imanie zapísané do OR (411)	6639	6639
Základné imanie nezapísané do OR (419)	0	0
Emisné ážio (412)	0	0
Zákonné rezervné fondy (417,418,421,422)	664	664
Ostatné kapitálové fondy (413)	340145	340145
Oceňovacie rozdiely nezahnuté do výsledku hospodárenia (414,415,416)	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku (423,427)	0	0
Nerozdelený zisk min. rokov (428)	1297465	873880
Neuhradná strata min. rokov (429)	0	0
Účtovný zisk alebo strata (431)	-34785	423585
Vyplatené dividendy	0	0
Ďalšie zmeny vlastného imania	0	0
Zmeny na účte fyzickej osoby (491)	0	0

V Liptovskom Mikuláši, dňa 17.03.2026