

POZNÁMKY K Ú TOVNEJ ZÁVIERKE

pod a opatrenia MF SR . 4455/2003-92

Zostavenej ku d u: 31.12.2013

Ú tovná závierka spoločnosti s rušením obmedzeným k 31. decembru 2013 je zostavená ako ú tovná závierka pod a zákona NR SR . 431/2002 Z. z. o ú tovníctve v znení neskorších predpisov, za ú tovné obdobie od 01. januára 2013 do 31. decembra 2013.

Bežné obdobie (BO)

Predchádzajúce obdobie (PO)

A. Základné informácie o ú tovnej jednotke

A.a)

Obchodné meno ú tovnej jednotky **POHOSTINSTVO PAPU A, spol. s r.o.**

DI : **2022867891**

Sídlo **Cukrovarská 148, 926 01 Sere**

Dátum založenia **30.7.2009**

Dátum vzniku **30.7.2009**

A.b) Opis hospodárskej inosti ú tovnej jednotky:

pohostinská innos

A.c) Priemerný počet zamestnancov počas ú tovného obdobia:

Ukazovateľ	Zamestnanci spolu		Z toho vedúci zamestnanci	
	BO	PO	BO	PO
1. Priemerný počet	4	0	0	0
2. Stav pracovníkov k dátumu zostavenia ÚZ	4	0	0	0

A.d) Právny dôvod na zostavenie ú tovnej závierky

riadna

mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej ú tovnej závierky:

rozdelenie

zlúenie

splynutie

zmena právnej formy

začiatok likvidácie

koniec likvidácie

vyhlásenie konkurzu

zrušenie konkurzu

A.e) Dátum schválenia ú tovnej závierky za predchádzajúce obdobie:

x

Zostavené d a: 26.2.2014	Podpisový záznam lena štatutárneho orgánu ú tovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je ú tovnou jednotkou	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie ú tovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie ú tovníctva:
Schválené d a: 26.2.2014			

B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov útovnej jednotky

B.a) Štruktúra spoločníkov a akcionárov

Hodnota a percentuálna výška podielu na základnom imaní. Výška podielu na ostatných položkách vlastného imania sa uvádza v prípade, ak sa percentuálny podiel spoločníkov na základnom imaní odlišuje od podielu spoločníkov na ostatných položkách vlastného imania.

Por. číslo	Názov, meno spoločníka	Hodnota podielu na základnom imaní			
		Absolútna		%	
		BO	PO	BO	PO
1.	Jana Polkanová	3319,5	0	50	0
2.	Bohuslav Pastorek	3319,5	0	50	0
3.					
4.					
5.					
6.					
7.					

C. Informácie o útovných zásadách a útovných metódach

C.a) Útovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: Áno Nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod: _____

C.b) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Podnik nakupoval v danom roku nehmotný investičný majetok Áno Nie

1) Nehmotný investičný majetok nakupovaný podnikom oceňovaný obstarávacou cenou v zložení:

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
 dopravné provízie skonto poistné clo

Podnik tvoril vlastnou činnosťou alebo nehmotný investičný majetok Áno Nie

2) Nehmotný investičný majetok vytvorený vlastnou činnosťou alebo oceňovaný podnikom vlastnými nákladmi v zložení

priame náklady nepriame náklady spojené s výrobou, inak: _____

Nehmotný investičný majetok vytvorený vlastnou činnosťou alebo oceňovaný reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade, ak vlastné náklady sú vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena

tohto majetku.

Podnik v bežnom roku nakupoval hmotný investičný majetok

Áno Nie

3) Hmotný investičný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

obstarávacia cena, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:

dopravné provízie poistné clo

Podnik v bežnom roku tvoril HIM vlastnou inštitúciou

Áno Nie

4) Hmotný investičný majetok vytvorený vlastnou inštitúciou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:

priame náklady

nepriame náklady (výrobná réžia) súvisiace s vytvorením hmotného majetku

inak: _____

Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere

Áno Nie

5) Podiely na základnom imaní spoločností, cenné papiere a deriváty oceňoval:

obstarávacou cenou pri nákupe a predaji

pri nákupe obstarávacou cenou a pri predaji váženým aritmetickým priemerom, (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakej mene)

metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene)

inak: _____

Podnik nakupoval zásoby

Áno Nie

Účtovanie obstarania a úbytku zásob.

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Pšupov účtovania, ÚT I, I. 2.

spôsobom A účtovania zásob

spôsobom B účtovania zásob

6) Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení

dopravné provízie poistné clo

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

pri prijímaní na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby,

obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (Postupy účtovania ÚT 1. I. IV. Ods. 3). Pri vyskladnení sa tieto náklady zahrňali do nákladov predaného tovaru (501, 504) záväzne stanoveným spôsobom, určeným podnikom takto:

Popis:

obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdeľovala na vopred stanovenú cenu (pevnú cenu) podľa internej smernice a odchýlky od skutočnej ceny obstarania (tamtiež). Pri vyskladnení sa táto odchýlka rozpúšťa do nákladov predaných zásob spôsobom záväzne stanoveným podnikom podľa popisu:

Pri vyskladnení zásob sa používal vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesa ne metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa požila ako prvá cená na ocenenie úbytku zásob) iný spôsob: _____**Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou** Áno Nie

7) zásoby vytvorené vlastnou výrobou podniku oce oval vlastnými nákladmi

 pod a skuto nej výšky nákladov, v zložení

priame náklady

as nepriamych nákladov, súvisiacich s ich vytváraním,

Podnik oce oval pe ažné prostriedky, ceniny, poh adávky, záväzky Áno Nie

8) Pe ažné prostriedky a ceniny, poh adávky pri ich vzniku, záväzky pri ich vzniku oce oval menovitou hodnotou

9) Poh adávky pri odplatnom nadobudnutí, poh adávky nadobudnuté vkladom do základného imania a záväzky pri ich prevzatí oce oval obstarávacou cenou.

Podnik prijal darovaný majetok Áno Nie

10) Majetok nadobudnutý darovaním oce oval reproduk nou obstarávacou cenou, s výnimkou pe ažných prostriedkov a cenín a poh adávok ocenených menovitými hodnotami.

Podnik má novozistený majetok pri inventarizácii Áno Nie

Novozistený majetok podnik oce oval reproduk nou obstarávacou cenou.

C.c) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia ú tovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité ú tovné odpisové metódy pri stanovení ú tovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Odpisová metóda
Chladiaci stôl s Va ou	6 rokov	rovnomerne
Osobné motorové vozidlo - Seat Alhambra	4 roky	rovnomerne
Plastové Okná	20 rokov	rovnomerne
EZS Rovez	6 rokov	rovnomerne

 Odpisový plán ú tovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z požiadavky zákona 431/2002 dodržiavala sa zásada jeho odpísania v ú tovníctve najneskôr 5 rokov od jeho obstarania. Odpisové sadzby pre ú tovné a da ové odpisy nehmotného investičného majetku sa nerovnajú. Odpisový plán ú tovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z toho, že vzal za základ spôsob odpisovania pod a da ových odpisov. Odpisové sadzby pre ú tovné a da ové odpisy nehmotného investičného majetku sa rovnajú. Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami: Odpisový plán ú tovných odpisov hmotného majetku podnikate zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vy ís ovaní da ových odpisov. Odpisové sadzby pre ú tovné a da ové odpisy podnikate a sa rovnajú. Ro ný ú tovný odpis sa odlišuje od da ového pod a po tu mesiacov od zaradenia do koca roka.

D. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy**Druh | Prehľad o pohybe dlhodobého majetku**

1) Pohyb obstarávacích cien

Druh majetku	Riadok súvahy	Obstarávacia cena k 1.1.BO	Prírastky	Úbytky	Presuny	Obstarávacia cena ku 31.12.BO
B. Neobežný majetok r. 04+13+23	003	41217,35	0	0	0	41217,35
B.I. Dlhodobý nehmotný majetok	004					
B.I. 1. Zriaďovacie výdavky (011)	005					
2. Aktivované náklady na vývoj (012)	006					
3. Software (013)	007					
4. Oceniteľné práva (014)	008					
5. Goodwill (015)	009					
6. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019)	010					
7. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041)	011					
8. Podkytnuté preddavky na DHM (051)	012					
B.II. Dlhodobý hmotný majetok r. 14 až 22	013	41217,35	0	0	0	41217,35
B.II. 1. Pozemky (031)	014					
2. Stavby (021)	015	5883,34	0	0	0	5883,34
3. Samostatné hnut. veci (022)	016	35334,01	0	0		35334,01
4. Pestovateľské celky trvalých porastov (025)	017					
5. Zák. stádo a ťažné zvieratá (026)	018					
6. Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 032)	019					
7. Obstarávaný dlhodobý hm. majetok (042)	021	0	0	0	0	0
8. Poskytnuté preddavky na DHM (052)	022					
9. Opravná položka k nadobudnutému majetku	023	0	0	0	0	0

2) Pohyb oprávok, opravných položiek

Oprávky pod a druhu majetku	Riadok súvahy	Oprávky a opravné položky k 1.1.BO	Prírastky oprávok a opravných položiek	Úbytky oprávok a opravných položiek	Presuny (+/-)	Oprávky a opravné položky ku 31.12.BO
B. Neobežný majetok r. 04+13+23	003	17236,07	7369,72	0	0	24605,79
B.I. Dlhodobý nehmotný majetok	004					
B.I. 1. Zriašovacie výdavky (011)	005					
2. Aktivované náklady na vývoj (012)	006					
3. Software (013)	007					
4. Oceniteľné práva (014)	008					
5. Goodwill (015)	009					
6. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019)	010					
7. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041)	011					
8. Podkytnuté preddavky na DHM (051)	012					
B.II. Dlhodobý hmotný majetok r. 14 až 22	013	17236,07	7369,72	0	0	24605,79
B.II. 1. Pozemky (031)	014					
2. Stavby (021)	015	588,34	294,17	0	0	882,51
3. Samostatné hnut. veci (022)	016	16647,73	7075,55	0	0	23723,28
4. Pestovateľské celky trvalých porastov (025)	017					
5. Zák. stádo a ťažné zvieratá (026)	018					
6. Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 032)	019					
7. Obstarávaný dlhodobý hm. majetok (042)	021					
8. Poskytnuté preddavky na DHM (052)	022					
9. Opravná položka k nadobudnutému majetku	023					
9. Opravná položka k nadobudnutému majetku	021	0	0	0	0	0

D.a) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Text	Suma
	BO
Pohľadávky do lehoty splatnosti	0
Pohľadávky po lehote splatnosti	0

E. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy**E. a 1,2,4,6) Údaje o vlastnom imaní**

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	v tis. Sk	
	BO	PO
Základné imanie celkom	6639	0
Hodnota podielov pod a spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
Jana Polkanová	3319,5	0
Bohuslav Pastorek	3319,5	0
Hodnota upísaného vlastného imania	6639	0
Hodnota splateného základného imania	6639	0

E. a 3). Rozdelenie útočného zisku alebo straty z predchádzajúceho roka

V bežnom roku bol rozdelený hospodársky výsledok - útočný zisk z minulého útočného obdobia nasledovným spôsobom

Druh prídeltu	Rozdelenie zisku minulého útočného obdobia	
	BO	PO
Zisk k rozdeleniu z minulého obdobia, z toho:	0	0
Prídelt do zákonného rezervného fondu	75,14	563,9
Prídelt na zvýšenie základného imania	0	0
Prídelt do štatutárnych fondov	0	0
Prídelt do ostatných fondov	0	0
Použitie na vyrovnanie straty z minulých rokov	0	0

E.b) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Záväzky do lehoty splatnosti: 10871

Záväzky po lehote splatnosti: 0

E.c) Štruktúra záväzkov pod a zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku		4305		
Inštitúcie sociálne zabezpečenia		591		
Daňové záväzky		-98		
Zamestnanci		962		
Nevyfakturované dodávky		-981		
Záväzky zo sociálneho fondu		339		
Ostatné dlhodobé záväzky		5753		
Spolu		10871		

E.d) Záväzky zo sociálneho fondu

Text	Suma
	BO
Stav sociálneho fondu k 1.1. bežného roka	281,53
Tvorba	89,71
- erpanie	32,7
Stav sociálneho fondu k 31.12. BO	338,54

F. Informácie k údajom vykazaným vo výnosoch**F.a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar**

Teritórium odbytu	Hodnota pod a druhov typov výrobkov a služieb							
	Pohostinská činnosť		Podiel z hazardných hier		Preprava zásielok DHL		Produkt 4:	
	BO	PO	BO	PO	BO	PO	BO	PO
Slovenská republika	62225,26	0	63120,22	0	22,82	0	X	X
Spolu	62225,26	0	63120,22	0	22,82	0	X	X

F.b) Významné položky ostatných výnosov z hospodárskej činnosti

Položky výnosov	Hodnota BO
Preprava zásielok DHL	13,5

G. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch**G.a) Významné položky nákladov za poskytnuté služby**

Položky nákladov	Hodnota BO
Telefónne poplatky	1186,84
Opravy a údržba	1155,73
Pranie a prenájom	109,84
Ostatné služby	31472,3

G.b) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej inosti

Položky nákladov	Hodnota BO
Nákup tovaru na pohostinskú inosť	39741,26
Nákup DHIM do 1700 EUR	559,78
Energie	6473,14

H. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania**H.a) Zmeny zložiek vlastného imania**

Text	Stav k 31.12. PO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12. BO
A. Vlastné imanie spolu, v tom:	6639	6639	0	6639
A. I. Základné imanie v tom:				
A. I. 1. Základné imanie (411)	6639	6639	0	6639
A. I. 2. Vlastné akcie a obchodné podiely (252)	0	0	0	0
A. I. 3. Zmena základného imania (+/-419)	0	0	0	0
A. II. Kapitálové fondy, v tom	0	0	0	0
A. II. 1. Emisné ážio (412)	0	0	0	0
2. Ostatné kapitálové fondy (413)	0	0	0	0
3. Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov (417, 418)	0	0	0	0
4. Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/-414)	0	0	0	0
5. Oceňovacie rozdiely z kapitálových úastín (+/-415)	0	0	0	0
6. Oceňovacie rozdiely z precenenia pri splynutí a rozdelení (+/-416)	0	0	0	0
A. III. Fondy zo zisku, v tom	0	0	0	0
A. III. 1. Zákonný rezervný fond (421)	0	0	0	0
2. Nedeliteľný fond (422)	0	0	0	0
3. Statutárne fondy a ostatné fondy (423, 427)	0	0	0	0
A. IV. Výsledok hospodárenia minulých rokov	0	0	0	0
A. IV. 1. Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	10169,37	1427,58	0	11596,95
2. Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	441,03	0	0	441,03
A. V. Hospodársky výsledok bežného útovného obdobia	1503	5151,53	1503	5151,53