

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 30.11. 2013

v - eurocentoch - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
1 2 2 0 1 2 do 1 1 2 0 1 3

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 7 2 0 1 2 do 1 1 2 0 1 2

Dátum vzniku účtovnej jednotky

2 5 0 7 2 0 1 2

Účtovná závierka

*)
 - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka

*)
 - zostavená
 - schválená

IČO

4 6 7 6 4 0 0 3

DIČ

2 0 2 3 5 5 9 9 5 6

Kód SK NACE

5 6 . 1 0 . 1

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

C a f e R A Z Y, s. r. o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

N Á M E S T I E S V Ä T Ě H O E G Í D I A

Číslo

6 1 / 3 2

PSČ

0 5 8 0 1

Názov obce

P O P R A D

Číslo telefónu

0 9 0 3 / 9 0 7 3 3 6

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 19.02.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

*) Vyznačuje sa

A. Základné informácie o ú tovnej jednotke

A. a,b,c) Základné informácie

CafeRAZY, s.r.o., Námestie Svätého Egídia 61/32, 058 01 Poprad

A.a) Obchodné meno ú tovnej jednotky: CafeRAZY, s.r.o.
 Sídlo: Námestie Svätého Egídia 61/32, 05801 Poprad
 Dátum založenia: 29.06.2012
 Dátum vzniku: 25.07.2012

A.b) Opis hospodárskej innosti ú tovnej jednotky: Reštaura né služby.

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

Názov položky	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Priemerný počet zamestnancov	15	14
Stav zamestnancov ku d ňu, ku ktorému sa zostavuje ú tovná závierka, z toho:	15	14
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

A. d) Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ru iacim spoločníkom

Ú tovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

A. e,f) Právny dôvod a dátum schválenia ú tovnej závierky

A. e) Právny dôvod na zostavenie ú tovnej závierky: riadna mimoriadna priebežná

A. f) Dátum schválenia ú tovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 25.11.2013

B. Informácie o lenoch útututárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov ú tovnej jednotky

B. a) útututárne, dozorné a iné orgány

Meno, priezvisko, (obch. meno) lena	Názov orgánu	Poznámka
Jana Macuráková	konateľka, spoločníčka	

B. b) Tabuľka 1 útututúra spoločníkov a akcionárov

Hodnota a percentuálna výška ich podielu na základnom imaní. Informácie o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Jana Macuráková	5 000,00	100,00	100,00	0,00
Spolu	5 000,00	100,00	100,00	0,00

B. b) Tabuľka 2 útututúra spoločníkov a akcionárov

Ú tovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je ú tovná jednotka jeho sú časťou

Ú tovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

D. Ďalšie informácie

Ú tovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. Informácie o ú tovných zásadách a ú tovných metódach

E. a,b) Pokra ovanie ú tovej jednotky, Zmena ú tovných zásad

E.a) Ú tovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej existencii: áno nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E.b) Zmeny ú tovných zásad a metód

Ú tovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú položku bilancie
--------------------------------	-------------	--

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

E. c) (1.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný podnikom oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

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

E. c) (2.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou existenciou

Ú tovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (3.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Ú tovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (4.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Spoločnosť nemá dlhodobý majetok vytvorený vlastnou existenciou.

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný podnikom oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

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

E. c) (5.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou existenciou

Ú tovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (6.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Ú tovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (7.) Dlhodobý finančný majetok

Ú tovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou

Spoločnosť oceňuje zásoby cenou obstarania. Vedľajšie náklady, súvisiace s obstaraním zásob sú účtované na osobitnom účte a do spotreby rozpúšťané pomerným spôsobom. Spoločnosť využíva spôsob A účtovania zásob. Spoločnosť nemá zásoby vytvorené vlastnou existenciou.

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania PÚ §43

spôsobom A účtovania zásob
 spôsobom B účtovania zásob

E. c) (8.2.) Zásoby obstarané kúpou

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
 dopravné provízie poisťné clo
 iné

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

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

Pri vyskladnení zásob sa používal

- vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne
 metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)
 iný spôsob:

E. c) (9.) Zásoby vytvorené vlastnou inosťou

Útovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (10.) Zásoby obstarané iným spôsobom

Útovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (11.) Zákazková výroba

Útovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik:

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyplývajúce pohľadávky. Spoločnosť v roku 2013 netvorila daňové opravné položky k pohľadávkam.

E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Útovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (14.) časové rozlíšenie na strane aktív

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s útovným obdobím

časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

časové rozlíšenie aktív oceňoval podnik obstarávacími nákladmi.

E. c) (15.) Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov oceňoval podnik:

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Rezervy sú záväzky s neurčeným časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa vo výške záväzku.

E. c) (16.) časové rozlíšenie na strane pasív

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s útovným obdobím.

časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

časové rozlíšenie pasív oceňoval podnik obstarávacími nákladmi.

E. c) (17.) Deriváty

Útovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (18.) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Útovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (19.) Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci oce o val podnik:

E. c) (20.) Majetok obstaraný v privatizácii

Ú tovná jednotka nemá nápl pre túto položku.

E. c) (21.) Da z príjmov splatnú za bežné ú tovné obdobie a za zda ovacie obdobie a da z príjmov odloženú do budúcich ú tovných období

V o akávanej výzke záväzku. Rezervy sa záväzky s neur itým asovým vymedzením alebo výzkou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Odložená da /odložená da ová poh adávka a odložený da ový záväzok/ sa vz ahujú na: a/ do asné rozdiely medzi ú tovnou hodnotou majetku a ú tovnou hodnotou záväzkov vykázanou v Súvahe a ich da ovou základ ou. b/ máme možnos umorova da ovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnos odpo íta da ovú stratu od základu dane v budúcnosti. c/ možností previes nevyužitú da ovú odpo ty a nároky do budúcich období.

Da z príjmov splatnú za bežné obdobie a za zda ovacie obdobie a da z príjmov odloženú do budúcich ú tovných období oce o val podnik:

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku**E. d) (1. as) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku**

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc zo zákona o daniach z príjmov.

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

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Stavby	20	5	rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia	4 a0 6	16,67 a0 25	rovnomerná
Dopravné prostriedky	4 a0 6	16,67 a0 25	rovnomerná
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	100	jednorázový

E. d) (2. as) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

- Odpisový plán ú tovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v ú tovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre ú tovné a da ové odpisy** nehmotného dlhodobého majetku **sa rovnajú**.
- Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)
- Odpisový plán ú tovných odpisov **hmotného majetku** podnikate zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zara ovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre ú tovné a da ové odpisy podnikate a sa nerovnajú**.
- Odpisový plán ú tovných odpisov **hmotného majetku** podnikate zostavil interným predpisom tak, o e 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 konca roka.
- Ro ný ú tovný odpis sa rovná ro nému da ovému odpisu.

E. e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Ú tovná jednotka nemá nápl pre túto položku.

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy**F. a) Preh ad o pohybe dlhodobého majetku****F. a) 1. Ě 3. Tabu ka 1 Dlhodobý nehmotný majetok - Bežné ú tovné obdobie**

Ú tovná jednotka nemá nápl pre túto položku.

F. a) 1. Ě 3. Tabu ka 2 Dlhodobý nehmotný majetok Ě Predchádzajúce ú tovné obdobie

Ú tovná jednotka nemá nápl pre túto položku.

F. a) 1. Ě3. Tabu ka 1 Dlhodobý hmotný majetok Ě Beýné ú tovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávk, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - beóné ú tovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Beýné ú tovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnute né veci a súbory hnute ných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a aýnné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ú tovného obdobia			5 050						5 050
Prírastky		8 233	3 448						11 681
Úbytky			816						816
Presuny (+/-)									
Stav na konci ú tovného obdobia		8 233	7 682						15 915
Oprávk									
Stav na začiatku ú tovného obdobia			105						105
Prírastky		177	1 585						1 762
Úbytky									
Stav na konci ú tovného obdobia		177	1 690						1 867
Opravné položky									
Stav na začiatku ú tovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci ú tovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ú tovného obdobia			4 945						4 945
Stav na konci ú tovného obdobia		8 056	5 992						14 048

F. a) 1. Ě 3. Tabu ka 2 Dlhodobý hmotný majetok Ě Predchádzajúce ú tovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce ú tovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnute né veci a súbory hnute ných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a aýnné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ú tovného obdobia									
Prírastky			5 049						5 049
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci ú tovného obdobia			5 049						5 049
Oprávky									
Stav na začiatku ú tovného obdobia									
Prírastky			105						105
Úbytky									
Stav na konci ú tovného obdobia			105						105
Opravné položky									
Stav na začiatku ú tovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci ú tovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ú tovného obdobia									
Stav na konci ú tovného obdobia			4 944						4 944

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
KOOPERATIVA zákonné poistenie	119	14.11.2012-neur ito
KOOPERATIVA havarijné poistenie	445	22.11.2012 - neur ito

F. c) Preh ad o dlhodobom nehm. a hm. majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má ú tovná jednotka obmedzené právo s ním naklada

Ú tovná jednotka nemá nápl pre túto položku.

F. d) Preh ad o dlhodobom nehm. a hm. majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpe ovanom prevode práva alebo ktorý užíva ú tovná jednotka na základe zmluvy o výpoji ke

Ú tovná jednotka nemá nápl pre túto položku.

F. e) Preh ad o dlhodobom nehnute nom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnute ností ku d u zostavenia ú tovej závierky a táto ho užíva

Ú tovná jednotka nemá nápl pre túto položku.

F. f) Charakteristika Goodwillu

Ú tovná jednotka nemá nápl pre túto položku.

F. g) Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 - opravná položka k nadobudnutému majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. h) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. i) štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. j), F. k) štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy Ľ Bežné účtovné obdobie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. j), F. k) štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy Ľ Predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku Ľ Informácie o dlhodobých cenných papieroch držaných do splatnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku Ľ Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. m) Prehľad o dlhod. finanč. majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. n) Ocenenie dlhod. finanč. majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. o) Tabuľka .1 - Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. o) Tabuľka .2 - Informácie k nehnuteľnosti na predaj

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. p) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q1) a,b,c) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určených na predaj

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q1) d) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určených na predaj

Útovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q2) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určených na predaj

F. q2) Zákazková výroba ě Tabuľka 1

Útovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q2) Zákazková výroba ě Tabuľka 2

Útovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q2) Zákazková výstavba nehnuteľnosti ě Tabuľka 3

Útovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q2) Zákazková výstavba nehnuteľnosti ě Tabuľka 4

Útovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. r) Opravné položky k pohľadávkam podľa súvahových položiek

Útovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Útovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej útovej jednotke a materskej útovej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločným členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku		49 902	49 902
Pohľadávky voči dcérskej útovej jednotke a materskej útovej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločným členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	27 794		27 794
Iné pohľadávky	915		915
Krátkodobé pohľadávky spolu	28 709	49 902	78 611

F. s) Poh adávky pod a zostatkovej doby splatnosti

Poh adávky pod a zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Poh adávky po lehote splatnosti	49 902	
Poh adávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	28 709	1 266
Krátkodobé poh adávky spolu	78 611	1 266
Poh adávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok a 0 päť rokov		
Poh adávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé poh adávky spolu		

F. t) Poh adávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. u) Poh adávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo a poh adávky, pri ktorých má obmedzené právo s ním jedna

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. v) Odložená daňová poh adávka

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku - Tabuľka . 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	54 258	84 710
Bežné bankové účty	4 002	1 274
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	58 260	85 984

F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku - Tabuľka . 2

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. x) Opravné položky ku krát. fin. majetku - Ostat. realiz. CP, Obstarávanie KFM

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. y) Krátkodobý finančný majetok, ku ktorému sa zriadilo záložné právo alebo pri ktorom má obmedzené právo s ním naklada

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. za) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. zb) Významné položky asového rozlívenia nákladov bud. obd. a príjmov bud. obd.

Opis položky asového rozlívenia	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	552	548
zákonné poistenie	113	113
havarijné poistenie	434	435
odvoz odpadu	5	
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	2 358	1 243
energie Slávka M., Ján M.	82	228
pernájom KOFT	338	465
z ava COCA COLA	1 248	
služby PHILIP MORISS	690	550

F. zc) Majetok prenajatý formou finan ného prenájmu - u prenajímate a

Ú tovná jednotka nemá nápl pre túto položku.

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

Popis základného imania, výzka upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	Suma	
	BO	PO
Základné imanie celkom	5 000	5 000
Po et akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov pod a spoloč níkov (obchodná spoloč nos)		
Jana Macuráková	5 000	5 000
-		
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	5 000	5 000
Hodnota vlastných akcií vlastnená ú tovnou jednotkou alebo ou ovládanými osobami, v ktorých má ú t. jednotka podstatný vplyv		

G. a) 3) (1) Rozdelenie ú tovného zisku alebo straty z predch. roka

V bežnom roku bol rozdelený hospodársky výsledok - ú tovný zisk minulého ú tovného obdobia nasledovným spôsobom:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Ú tovný zisk	66 062
Rozdelenie ú tovného zisku	Bežné ú tovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	3 362
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoloč níkom, lenom	62 700
Iné	
Spolu	66 062

G. a) 3) (2) Rozdelenie ú tovného zisku alebo straty z predch. roka

Ú tovná jednotka nemá nápl pre túto položku.

G. a) 5) Preh ad o zisku a strate, ktorá nebola ú t. ako náklad/výnos, ale priamo na ú ty vlast. imania

Ú tovná jednotka nemá nápl pre túto položku.

G. b) Tvorba a erpanie rezerv v beýnom roku

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (ú tovná) - Ú
Osobitne sa ozna ia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky	Beýné ú tovné obdobie				
	Stav na začiatku ú tovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zruýenie	Stav na konci ú tovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 369	2 090	1 369		2 090
rezerva na nevy erpanú dovolenku	915	1 335	915		1 335
rezerva a poistné z dovolenky	322	470	322		470
rezerva na plyn	132	285	132		285

G. b) Tvorba a erpanie rezerv v predchádzajúcom roku

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (ú tovná) - Ú
Osobitne sa ozna ia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie				
	Stav na začiatku ú tovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zruýenie	Stav na konci ú tovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:		1 369			1 369
rezerva na nevy erpanú dovolenku		915			915
rezerva na poistné z nevy erpanej dovolenky		322			322
rezerva na plyn		132			132

G. c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	82 375	32 262
Záväzky po lehote splatnosti	6 137	3 075

G. d) útruktúra záväzkov pod a zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka	Zostatková doba splatnosti od 1 roka	Zostat. doba splatnosti viac ako 5
Záväzky z obchodného styku		11 011		
Krátkodobé rezervy		2 090		
Nezafaktúrované dodávky		1 598		
Mzdy zamestnancí		4 915		
Zú tovanie s inštitúciami SP A ZP		2 919		
Preddávková da zo mzdy		138		
Da z pridanej hodnoty		2 319		
Da z motorových vozidiel		116		
Záv. vo i spoloč. a len. prí rozde .zisku		62 700		
Mzdy konateľia		296		
Záväzky zo sociálneho fondu			410	
Spolu:		88 102	410	

G. c), G. d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Beýné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	6 137	3 075
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	81 965	32 169
Krátkodobé záväzky spolu	88 102	35 244
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok a0 pä rokov	410	93
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad pä rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	410	93

G. e) Hodnota záväzkov zabezpe ená zálojným právom

Ú tovná jednotka nemá nápl pre túto položku.

G. f) Spôsob vzniku odloženého záväzku

Titul vzniku odloženého da ového záväzku	Výpo et a suma
Da ová zost. cena dlhodobého majetku je menšia ako ú tovná	1
Iné:	

G. f), F. v) Informácie o odlojenej da ovej poh adávke alebo odloženom da ovom záväzku

Da ová zostatková cena dlhodobého majetku je menšia ako ú tovná zostatková cena. Odložený da ový záväzok je ú tovaný na kartách - AUDI A4, tepelné erpadlo, TZ prenajatého priestoru - vstupné dvere, TZ prenajatého priestoru - záďverie.

Názov položky	Bejné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Do asné rozdiely medzi ú tovnou hodnotou majetku a da ovou základ ou, z toho:		
odpo ítate né	2	1
zdanite né		
Do asné rozdiely medzi ú tovnou hodnotou záväzkov a da ovou základ ou, z toho:		
odpo ítate né		
zdanite né		
Možnos umorova da ovú stratu v budúcnosti		
Možnos previes nevyužitú da ovú odpo ty		
Sadzba dane z príjmov (v %)		
Odložená da ová poh adávka		
Uplatnená da ová poh adávka		
Zaú tovaná ako zníenie nákladov		
Zaú tovaná do vlastného imania		
Odložený da ový záväzok	1	
Zmena odloženého da ového záväzku		
Zaú tovaná ako náklad		
Zaú tovaná do vlastného imania		

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bejné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Za íato ný stav sociálneho fondu	93	
Tvorba sociálneho fondu na archu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	317	93
erpanie sociálneho fondu		
Kone ný zostatok sociálneho fondu	410	93

G. h) Vydané dlhopisy

Ú tovná jednotka nemá nápl pre túto položku.

G. i) Bankové úvery

Ú tovná jednotka nemá nápl pre túto položku.

G. i) Pôj ky, návratné finan né výpomoci

Ú tovná jednotka nemá nápl pre túto položku.

G. j) Významné položky as. rozlívenia výdavkov BO a výnosov BO

Názov položky	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. k) Významné položky derivátov Ě Tabu ka .1

Ú tovná jednotka nemá nápl pre túto položku.

G. k) Významné položky derivátov Ě Tabu ka .2

Ú tovná jednotka nemá nápl pre túto položku.

G. l) Majetok a záväzky zabezpe ené derivátmi

Ú tovná jednotka nemá nápl pre túto položku.

G. m) Majetok prenajatý formou finan ného prenájmu - u nájomcu

Ú tovná jednotka nemá nápl pre túto položku.

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

Oblas odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Tróby reštaurácia	263 572	161 544				
Tróby IRISH PUB	85 631	21 705				
Tróby z prenájmov	8 580	1 404				
Služby AM	54 821					
Ostatné služby	2 827	915				
Spolu	415 431	185 568				

H. b) Údaje o zmene stavu vnútroorganiza ných zásob

Ú tovná jednotka nemá nápl pre túto položku.

H. c) až H. f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej innosti, finan ných výnosov a celková suma kurzových ziskov, mimoriadnych výnosov týkajúcich sa bežného obdobia a týkajúcich sa predchádzajúcich období

Názov položky	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej innosti, z toho:	468	
Ostatné výnosy z hospodárskej innosti	468	
Finan né výnosy, z toho:	1	
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku d u, ku ktorému sa zostavuje ú tovná závierka		
Ostatné významné položky finan ných výnosov, z toho:		
Kreditné úroky nezdanené		
Zdanené úroky	1	
Mimoriadne výnosy, z toho:		

H. g) Suma istého obratu pod a § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Názov položky	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	415 431	185 568
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnute nosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou innos ou	42 143	
istý obrat celkom	457 574	185 568

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

I. a) až I. e) Významné položky nákladov za poskytnuté služby, ostatných nákladov z hospodárskej inosti, finan ných nákladov a celková suma kurzových strát, mimoriadnych nákladov týkajúcich sa bežného obdobia a predchádzajúceho obdobia, opis a suma celkových položiek nákladov na overenie individuálnej ú tovej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Názov položky	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	36 548	8 420
Náklady vo i auditorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej ú tovej závierky		
iné úis ovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
da ové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
vedenie ú tovnictva	2 953	686
nájomné	9 760	4 639
opravy a údržovanie	10 236	146
vodné a sto né	2 489	926
poštovné, telefóny	1 255	462
ochrana majetku	1 245	367
softvérové služby	281	692
parkovné, diaľni né známky	50	2
ostatné služby	3 417	500
nájomné - R.Macurák	4 862	
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej inosti, z toho:	574	17
komer né poistenie	564	17
koeficient DPH	10	
zmluvné pokuty a penále	10	
Finan né náklady, z toho:	836	257
Kurzové straty, z toho:		
kurzové straty ku d u, ku ktorému sa zostavuje ú tovná závierka		
Ostatné významné položky finan ných nákladov, z toho:		
bankové poplatky	836	257
Mimoriadne náklady, z toho:		

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov**J. a) až J. e) Odložená da**

Názov položky	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Suma odloženej da ovej poh adávky ú tovej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého da ového záväzku ú tovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej da ovej poh adávky týkajúca sa umorenia da ovej straty, nevyužitých da ových odpo tov a iných nárokov, ako aj do asných rozdielov predchádzajúcich ú tovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich ú tovných obdobiach odložená da ová poh adá		
Suma odloženého da ového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neú tovania tej asti odloženej da ovej poh adávky v bežnom ú tovnom období, o ktorej sa ú tovalo v predchádzajúcich ú tovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia da ovej straty, nevyužitých da ových odpo tov a iných nárokov a odpo ítatých do asných rozdielov, ku ktorým nebola ú tovaná odložená da ová poh adávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vz ahuje na položky ú tované priamo na ú ty vlastného imania bez ú tovania na ú ty nákladov a výnosov		

J. f) a J. g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Názov položky	Bežné útočné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce útočné obdobie		
	Základ dane	Da	Da v %	Základ dane	Da	Da v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	68 553	x	x	81 563	x	x
teoretická da	x			x		
Daňovo neuznané náklady	1 531			23		
Výnosy nepodliehajúce dani	-3			-1		
Umernenie daňovej straty						
Spolu	70 081	1 110	19	81 585	15 501	19
Splatná daň z príjmov	x	14 775	23	x	15 501	19
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			x		19

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné útočné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce útočné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky	11 126	3 209

L. Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach

L. a) (BO) Opis a hodnota podmienených záväzkov nevykázaných v súvahe

Útočná jednotka nemá náplň pre túto položku.

L. a) (PO) Opis a hodnota podmienených záväzkov nevykázaných v súvahe

Útočná jednotka nemá náplň pre túto položku.

L. b) Opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám

Útočná jednotka nemá náplň pre túto položku.

L. c) Opis a hodnota podmieneného majetku

Druh podmieneného majetku	Bežné útočné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce útočné obdobie
Práva zo servisných zmlúv		
Práva z poisťovacích zmlúv		
Práva z koncesionárskych zmlúv		
Práva z licenčných zmlúv		
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov		
Práva z privatizácie		
Práva zo súdnych sporov		
Iné práva		

M. Informácie k údajom o príjmoch členov orgánov spoločnosti

Útočná jednotka nemá náplň pre túto položku.

N. Informácie k údajom o ekonom. vzťahoch so spriaznenými osobami

N. a-b) Zoznam vzájomných obchodov so spriaznenými osobami

Útočná jednotka nemá náplň pre túto položku.

N. c) Zoznam dohod. obchodov s dcérskou ú tovnou jednotkou a materskou ú tovnou jednotkou bez oh adu na to, i sa obchody medzi nimi v bežnom období uskuto nili alebo neuskuto nili

Ú tovná jednotka nemá nápl pre túto položku.

O. Informácie o skuto nostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje ú tovná zázvierka do d a zostavenia ú tovej zázvierky

Ú tovná jednotka nemá nápl pre túto položku.

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

P. a - n) (BO) Zmeny zložíek vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné ú tovné obdobie				
	Stav na začiatku ú tovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci ú tovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 000				5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Poh adávky za upísané vlastné imanie					
Emisné áčio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedelite ný fond) z kapitálových vkladov					
Oce ovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oce ovacie rozdiely z kapitálových ú astín					
Oce ovacie rozdiely z precenenia pri zlú ení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond		3 362			3 362
Nedelite ný fond					
řtatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného ú tovného obdobia	66 062	52 668	66 062		52 668
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Ú et 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikate a					

P. a - n) (PO) Zmeny zložíek vlastného imania

Položka vlastného imania	Bezprostredné predchádzajúce ú tovné obdobie				
	Stav na začiatku ú tovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci ú tovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 000				5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Poh adávky za upísané vlastné imanie					
Emisné áčio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedelite ný fond) z kapitálových vkladov					
Oce ovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oce ovacie rozdiely z kapitálových ú astín					
Oce ovacie rozdiely z precenenia pri zlú ení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedelite ný fond					
řtatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného ú tovného obdobia		66 062			66 062
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Ú et 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikate a					

P. I) Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend

Ú tovná jednotka nemá nápl pre túto položku.

Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend je uvedená v asti G.a3) a P.a-n).

Miesto pre ďalšie záznamy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.