

DIČ

2	0	2	0	3	9	4	8	2	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE

K 31.12.2013

A: INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

(1) Popis účtovnej jednotky

Obchodné meno: ***INKA s.r.o.***

Sídlo: *V.Clementisa 13, 917 00 Trnava*

Právna forma: *Spoločnosť s ručením obmedzeným*

Dátum založenia: *30.05.1996*

Dátum vzniku: *07.06.1996*

Predmet činnosti:

- *prenájom nebytových priestorov vrátane poskytovania základných služieb a doplnkových činností*
- *kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej činnosti*
- *sprostredkovateľská činnosť (mimo činností vylúčených z pôsobnosti živnostenského zákona)*
- *podnikateľské a obchodné poradenstvo v rozsahu voľnej činnosti*
- *výroba polotovarov a hotových jedál*
- *závodná jedáleň*
- *ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach*
- *pohostinská činnosť (bez ubytovacích zariadení)*
- *pohostinská činnosť v zariadeniach skupiny II.a vyššie*
- *cestná motorová doprava – nákladná cestná doprava*

DIČ

2	0	2	0	3	9	4	8	2	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

- výroba a predaj mydla a iných kozmetických výrobkov
- činnosť ekonomických poradcov
- finančné poradenstvo (s výnimkou činností vylúčených z pôsobnosti živnostenského zákona)
- poradenská činnosť v oblasti potravinárskeho a kozmetického prieskumu
- prenájom zariadenia na výrobu mydla, priemyselného a spotrebného tovaru, strojov, prístrojov a zariadení

Priemerný počet zamestnancov v roku 2013 bol 26 , z toho 6 THP pracovníkov.

Priemerný počet zamestnancov v roku 2012 bol 26 z toho 6 THP pracovníkov.

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej inej účtovnej jednotke.

Účtovná závierka je zostavená v zmysle §17 ods.6 zákona č. 431/2002 Zb. o účtovníctve v znení neskorších predpisov ako riadna účtovná závierka

Dátum schválenia účtovnej závierky za rok 2012 : 30.09.2013

B: INFORMÁCIE O ČLENOCH ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV

Štatutárnymi zástupcami spoločnosti sú :

Kabát Karol

Ing. Stanislav Rízek

Štatutárny zástupca koná samostatne

	<i>Hodnota podielu na základnom imaní V tis. SK</i>	<i>Výška podielu na základnom imaní V %</i>	<i>Podiel na hlasovacích právach a perc.podiel na ost. položkách vl. Imania</i>
<i>Kabátová Nad'a</i>	<i>164 442</i>	<i>40</i>	<i>40</i>
<i>Ing. Varmusová Ingrid</i>	<i>82 222</i>	<i>20</i>	<i>20</i>
<i>Ing. Kabát Karol</i>	<i>82 222</i>	<i>20</i>	<i>20</i>
<i>Ing.Rížeková Ivona</i>	<i>82 222</i>	<i>20</i>	<i>20</i>
<i>Spolu</i>	<i>411 108</i>	<i>100</i>	<i>100</i>

DIČ

2	0	2	0	3	9	4	8	2	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

C: ÚČTOVNÁ JEDNOTKA NIE JE SÚČASŤOU KONSOLIDOVANÉHO CELKU

E: INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH METÓDACH A VŠEOBECNÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH

Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

V priebehu účtovného obdobia nenastali žiadne zmeny účtovných zásad a účtovných metód

Informácie o spôsobe oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov.

Účtovná jednotka oceňovala:

1. dlhodobý hmotný majetok obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním
2. dlhodobý hmotný majetok neobstarávala vlastnou činnosťou
3. o zásobách obstaraných kúpou účtovná jednotka účtovala v zmysle Postupov účtovania spôsobom A a oceňovala ich obstarávacou cenou, t.j. cenou za ktorú sa zásoby obstarali a nákladmi súvisiacimi s ich obstaraním.
4. zásoby neobstarávala iným spôsobom
5. pohľadávky menovitou hodnotou
6. krátkodobý finančný majetok menovitou hodnotou
7. časové rozlíšenie na strane aktív menovitou hodnotu
8. záväzky vrátane rezerv a úverov menovitou hodnotou
9. časové rozlíšenie na strane pasív menovitou hodnotou
10. majetok na základe leasingovej zmluvy neobstarávala
11. majetok v privatizácii bilančnou hodnotou, rozdiel medzi kúpnu cenou a bilančnou hodnotou zúčtovala na účet opravnej položky
12. daň z príjmov za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie í menovitou hodnotou

Spôsob zostavenia odpisových plánov a použité odpisové metódy

Účtovné odpisy dlhodobého hmotného majetku sú rovné daňovým odpisom a mesačne zúčtovávané. Dlhodobý hmotný majetok nadobudnutý v rokoch 1996,1998,2001,2007,2008,2009,2010,2011,2012 je odpisovaný rovnomerne. Dlhodobý hmotný majetok nadobudnutý v roku 2005 je

DIČ

2	0	2	0	3	9	4	8	2	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

odpisovaný zrýchlene. V roku 2012 boli prerušené daňové odpisy budovy v celkovej výške 58006,-EUR, a v roku 2013 boli prerušené daňové odpisy v celkovej výške 66006,-EUR.

Odpisová skupina	Počet rokov odpisovania
1.skupina	4 roky
2.skupina	6 rokov
3.skupina	12 rokov
4.skupina	20 rokov
Dlhodobý IM do 1000EUR	3 roky

Počet a nominálna hodnota investičných majetkových cenných papierov a majetkových účastí v tuzemsku a zahraničí

Akcie vo firme Mäso východ a.s. 238 515EUR

Krajský súd v Košiciach uznesením sp. zn. 1K388/98 za dňa 5.2.1999 vyhlásil konkurz na majetok dlžníka Mäso - východ a.s.

Poistenie dlhodobého hmotného majetku

Spoločnosť má poistený majetok,.

Predmet poistenia	Rozsah poistenia	Poistná suma v EUR
Súbor nehnuteľností	Poškodenie, alebo zničenie vecí živelnou udalosťou	3 651 331
Súbor hnutelností	Poškodenie, alebo zničenie vecí živelnou udalosťou	33 194

Spôsob stanovenia opravných položiek k majetku

Vzhľadom ku kúpe majetku od Fondu národného majetku za hodnotu vyššiu ako bola bilančná hodnota podniku bola opravná položka vo výške 63609,-EUR odpisovaná do nákladov počas 15 rokov.

Opravné položky vytvárané na vrub nákladov, ktoré sa nezapočítavajú do základu pre výpočet dane z príjmov:

Opravná položka k finančným investíciám vo výške 238 515,-EUR vytvorená v roku 2002 na akcie v firme Mäso východ a.s. v konkurze.

F: DOPLŇUJÚCE ÚDAJE K STRANE AKTÍV SÚVAHY

DIČ

2	0	2	0	3	9	4	8	2	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Pohľadávky :

Súhrnná výška pohľadávok po lehote splatnosti v EUR:

<i>Pohľadávky po lehote splatnosti</i>	2013	2012
<i>Celkom</i>	12 308	19 666
<i>Z toho</i> <i>-po lehote splatnosti</i>	7 515	10 479

Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo

Nie sú

<i>Pohľadávky po lehote splatnosti</i>	<i>Výška opravnej položky</i>
36 mesiacov	100%
24 mesiacov	50%
12 mesiacov	20%

Opravné položky ku krátkodobým pohľadávkam / v EUR/

<i>Č.účtu</i>	<i>Názov</i>	<i>Suma neuhradenej pohľadávky</i>	<i>Výška opravnej položky v EUR</i>
39101	<i>Pohľadávky splatné v roku 2009</i>	496	496
39112	<i>Pohľadávky splatné v roku 2012</i>	722	144
	<i>OP spolu</i>	1 218	640

Opravné položky tvorené na vrub daňových nákladov

<i>Pohľadávky po lehote splatnosti</i>	<i>Výška opravnej položky</i>
12 mesiacov	20%
24 mesiacov	50%
36 mesiacov	100%

Pohľadávky voči spriazneným osobám:

Nie sú

G: DOPLŇUJÚCE ÚDAJE K STRANE PASÍV SÚVAHY

Údaje o jednotlivých bankových úveroch a výpomociach

DIČ 2 0 2 0 3 9 4 8 2 7

Slovenská záručná a rozvojová banka a.s. poskytla spoločnosti investičný úver na rekonštrukciu a modernizáciu hotela vo výške 352 500,-EUR. Splatnosť úveru je 21.11.2019. Úver je ručený zmluvou o zriadení záložného práva k nehnuteľnosti. Stav úveru k 31.12.2012 je 273 300,-EUR.

H: DOPLŇUJÚCE ÚDAJE K POLOŽKÁM VÝNOSOV VYKAZOVANÝCH VO VÝKAZE ZISKOV A STRÁT

Výnosy z bežnej činnosti

	Účet	Suma v EUR Rok 2013	Suma v EUR Rok 2012
Tržby nájomné	602	94 948	92 382
Tržby ubytovanie	602	89 122	126 359
Tržby ubytovanie študenti	602	53 880	47 159
Tržby stravovanie	602	25 393	32 387
Tržby reštaurácia	602	168 037	149 884
Ostatné služby	602	6 836	9 740
Tržby z predaja tovaru	604		

I: DOPLŇUJÚCE ÚDAJE K POLOŽKÁM NÁKLADOV VYKAZOVANÝCH VO VÝKAZE ZISKOV A STRÁT

	Účet	Suma v EUR Rok 2013	Suma v EUR Rok 2012
Spotreba materiálu	501	120 520	108 891
Spotreba energie	502	80 032	70 811
Predaný tovar	504		
Opravy a údržba	511	3 932	6 412
Cestovné	512	9 389	10 729
Reprezentačné	513	17	11
Telefóny	51803	4 959	3 356
Nájomné	51818	1 028	1 060
Reklama	51805	1 001	1 181
Pranie	51815	8 926	8 411
Práce výpočtovej techniky	51811	3 561	4 061
Auditor právne služby	51813		94
Kafiléria , odpad	51806	5 435	5 413
Provízie stravovacie spol.	51821	2 027	1 578
Ostatné služby	518	5 269	2 151
Osobné náklady	52	263 458	237 744

DIČ 2 0 2 0 3 9 4 8 2 7

Cestná daň	531	1198	
Ostatné dane a poplatky	538	280	3 110
Daň z nehnuteľnosti	532	7 284	6 679
Dary	543		
Pokuty penále	544	145	56
Pokuty penále	545		
Odpis nedobytej pohľadávky	546		
Ostatné prevádzkové náklady	548	3	135
Odpisy HIM	551	73 214	89 373
Odpisy OP k nadob.majetku	557		
Tvorba zákonných rezerv	552		
Tvorba OP k pohľadávkam	547	144	248
Manká a škody	549	1 289	44
Úroky	562	9 920	13 904
Ostatné finančné náklady	568	4 275	5 041

I: INFORMÁCIE O NÁKLADOCH VOČI AUDÍTOROVI

Spoločnosť nemá povinnosť auditu účtovnej závierky.

J: ÚDAJE O DANI Z PRÍJMOV

Prehľad jednotlivých položiek, o ktoré sa zvyšuje a znižuje hospodársky výsledok pred zdanením

Ukazovateľ	2013	2012
Hospodársky výsledok pred zdanením	-120 765,44	-112 507,47
Položky zvyšujúce základ dane		
Výdavky na reprezentáciu /513/	17,06	10,85
Pokuty nedaňové		
Odpis nedobytej pohľadávky		76,45
Poplatky za zvýš. konc .odpad. vôd		2 886,-
Rozdiel účtov. a daň. odpisov	66 006,-	58 015,-
Manká a škody	1289,44	43,69
Poskytnuté dary		
Náklady minulých rokov	3 819,93	
Celkom (+)	71 132,43	61 031,99

DIČ 2 0 2 0 3 9 4 8 2 7

Položky znižujúce základ dane		
<i>Rozdiel medzi daňovou a účtovnou zostatkovou hodnotou vyradeného HIM</i>		
<i>Úroky z účtu /zrážková daň/</i>		2,55
<i>OP k pohľad. splatným 2007</i>		
<i>OP k pohľad. splatným 2008</i>		
<i>Celkom (-)</i>		2,55
Základ dane	-49 633,01	-51 478,03

K: ÚDAJE O PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

L: INÉ AKTÍVA A PASÍVA

Spoločnosť nemá iné aktíva a pasíva nevykázané v súvahe.

M: PRÍJMY A VÝHODY ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV

Štatutárne orgány nepoberajú žiadne príjmy a výhody z titulu svojej funkcie.

N: EKONOMICKÉ VZŤAHY A SPRIAZNENÉ OSOBY

Spoločnosť Primastav s.r.o .má prenajaté kancelárske priestory od firmy INKA s.r.o. . Výška prenájmu za rok 2013 predstavuje sumu 2 542,-EUR.

O: UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Zmena majiteľa spoločnosti. 100% vlastníkom sa stala firma infopark,s.r.o.

P: PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Tabuľková príloha

Dátum vyhotovenia: 24.03..2014