

POZNÁMKY

k účtovnej závierke

k 31.12.2013

Účtovná jednotka:
(obchodné meno)

Grosz IST s.r.o.
IČO: 36 528 188
DIČ: 2020154917

Zostavené dňa:

15.03.2014

Podpisový záznam štatutárneho
orgána účtovnej jednotky alebo
fyzickej osoby, ktorá je
účtovnou jednotkou:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:

Schválené dňa:

A. VŠEOBECNÉ ÚDAJEObchodné meno účtovnej jednotky: **YORRKY s.r.o.**

1. Sídlo účtovnej jednotky: Poštová 20,
937 01 Želiezovce
2. Dátum založenia: 22.06.1998
3. Dátum vzniku: 22.06.1998
4. Opis hospodárskej činnosti:
 - Prevádzkovanie kultúrnych, spoločenských a zábavných zariadení
 - Prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu
 - Ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach
 - Poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu
 - Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
5. Priemerný počet zamestnancov: 1
z toho vedúcich zamestnancov: 1
6. Účtovná jednotka je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách NIE
7. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky
 - a) účtovná jednotka, ktorá je právnickou osobou
 - k poslednému dňu účtovného obdobia (riadna)
8. Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválena:
schval'ujúci orgán účtovnej jednotky : Valné zhromaždenie
dátum schválenia: -----

B. ČLENOVIA ORGÁNOV SPOLOČNOSTI:

1. Štatutárny orgán
konateľ : Gabriel Grosz, Jarmočná 394/7, 937 01 Želiezovce

C. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti ANO
2. Spôsoby oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov
Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky
ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu
3. Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky:
 - obstarávacou cenou:
 - dlhodobý hmotný majetok
 - zásoby obstarané kúpou
 - záväzky pri ich prevzatí
 - Obstarávacia cena obsahuje náklady súvisiace s obstaraním:
 - dopravné menovitou hodnotou peňažné prostriedky a ceniny
 - záväzky pri ich vznikupohl'adávkou pri ich vzniku

4. Daň z príjmov za bežné účtovné obdobie

Text	Hodnota v €
Daň z príjmov z bežnej činnosti splatná	0
Daň z príjmov z bežnej činnosti odložená	0

5. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka stanovila interným prepisom pravidla pre účtovanie dlhodobého majetku: Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2400,- €, alebo nižšie sa účtuje na t'archu účtu 518 - Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradí účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1700.-€, alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na t'archu nákladov. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradí účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

D. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý hmotný majetok

1 a) Ocenenie dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Ocenenie na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+ -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pozemky		35915				35915
Stavby		654983				654983
Samostatné hnut. veci	014	144636	21197			165833
Obst. Dlhodobý hm. maj.	018					

1 b) Oprávky a opravné položky k dlhodobému hmotnému majetku

Oprávky a opravné položky podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Ocenenie na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+ -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Stavby		388924	43303			432227
Samost. hnut. veci	014	134330	3646			137976

1 c) Zostatková hodnota dlhodobého hmotného majetku

Zostatková hodnota podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Zostat. hodnota na zač. bežného účtov. obdobia	ostat. hodnota na konci bežného účtov. obdobia
Pozemky	012	35915	35915
Stavby	013	266059	222756
Samostatné hnut. veci	014	10306	27857
Obstar. dlhodob. inv. majetok	018		

2-Pohl'advky

v€

2 a) Opravné položky k pohl'advkam

Dôvod tvorby, zníženia zrušenia	Riadok súvahy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Stav na konci bežného účtovného obdobia

2 b) Pohl'advky podľa splatnosti

Text	Hodnota v €
Pohl'advky do lehoty splatnosti	2576
Pohl'advky po lehote splatnosti	55691

S. Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky	Stav na zač. bež. účtov. obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bež. účt. obdobia
Náklady bud.obd.-poistné	0	33		33

E. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV

1. Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

1 a) Opis základného imania

Text	Hodnota
Základné imanie celkom	7000
Vlastné imanie	132967

1 b) Rozdelenie zisku vykázaného v predchádzajúcom účtovnom období

Text	Hodnota
Prevod na účet nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prídel do rezervného fondu	

2. Rezervy

Údaje o rezervách podľa jednotlivých druhov

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Predpokladaný rok použitia
zákonný	664				664	

3. Záväzky

3 a) Záväzky podľa splatnosti

Text	Hodnota
Záväzky do lehoty splatnosti	2489
Záväzky po lehote splatnosti	14192

3 b) Krátkodobé záväzky v členení podľa jednotlivých položiek súvahy (do jedného roka)

Opis záväzku	Riadok súvahy	Hodnota v €
Záväzky z obchodného styku	107	16681
Záväzky voči spoločníkom	112	169000
Záväzky voči zamestnancom	113	454
Záväzky zo sociálneho zabezpečenia	114	714
Daňové záväzky	115	374
Ostatné záväzky	116	1675

3 c) Dlhodobé záväzky v členení podľa položiek súvahy (nad jeden rok)

Opis záväzku	Riadok súvahy	Splatnosť od 1 do 5 rokov Hodnota v €	Splatnosť viac ako 5 rokov Hodnota v €
Sociálny fond	103	1123	
Ostatné dlhodobé záväzky	104		

4. Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku

Zdaniteľný dočasný rozdiel	Odložený daňový záväzok Hodnota v €
Účtovná hodnota dlhodobého hmotného majetku je vyššia než je jeho daňová základňa	0

5. Závazky zo sociálneho fondu

Text	Hodnota v €
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	1111
Tvorba sociálneho fondu	12
Čerpanie sociálneho fondu	
Stav na konci bežného účtovného obdobia	1123

7. Bankové úvery, pôžičky, finančné výpomoci

Charakter bankového úveru pôžičky, finančnej výpomoci	Mena	Hodnota v cudzej mene	Hodnota	Výška Úroku	Splatnosť	Forma zabezpečenia
dlhodobý	EUR		45541	923		nehnutelnosť

8. Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Opis položky	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav a konci bežného účtovného obdobia
Výdavky bud. obd.		17		17

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Druh výnosov	Opis	Suma v €
Tržby za vlastné výkony a tovar (členenie podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb)	Tržby za tovar Tržby za služby	100301
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob Dôvody		
Výnosy pri aktivácii nákladov		
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti		375
Finančné výnosy	výnosové úroky	

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Druh nákladov	Opis	Suma v
Spotrebované nákupy	Spotreba materiálu Predaný tovar	11544
Náklady za poskytnutie služby	Najomné Služby, telefon, Subdodávateľské služby Opravy a udrž.	1399 1187 4872
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	Mzdové náklady Sociálne zabezpečenie Dane a poplatky Odpisy Pokuty a penále	2242 746 1601 46949
Finančné náklady	úroky ost. fin. náklady	935 5738

H. DAŇ Z PRÍJMOV

6. Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov.

Text	Hodnota v €
Splatna daň	0
Odložená daň (záväzky +, pohľadávky -)	
Účtovaná daň z príjmov spolu	
HV pred zdanením	
HV pred zdanením vynásobený sadzbou dane z príjmov	
Rozdiel medzi zaúčtovanou daňou a vypočítavanou daňou	

I. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

v €

Členenie vlastného imania	Slav na zač. bež. účt. obdobia	Zvýšenie Zníženie	Stav na konci bež. účt. obdobia
Vlastné imanie spolu:	139754		132967
- základné imanie zapísané do OR (411)	7000		7000
- základné imanie nezapísané do OR (419)			
- rezervný fond (nedeliteľný fond) tvorený z kapitálových vkladov (417,418)	664		664
- ostatné kapitálové fondy (413)			
- oceňovacie rozdiely nezahrnuté v HV (415,416,414)			
- fondy tvorené zo zisku (421,422,423,427)			
- nerozdelený zisk (428/			
- neuhradená strata minulých rokov (429)	-153791		-199849
- účtovný zisk, strata	-46058		-6787