

Firma : Prvá cateringová spol. s r. o. (2013), Holubyho 12, 040 01, Košice

Synt. účet	Analyt. účet	Názov účtu	Akt	Pas	Kor	Nák	Vým	Ned	Uzá	Pod	Saldokonto			Záp
											Poh	Záv	Iné	
013	000	Softvér	x											
021	000	Stavby	x											
022	000	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	x											
022	001	DHIM do r. 2002	x											
022	002	DHM nespĺňajúci limit ocenenia	x											
022	003	Informačná technika	x											
022	004	Úžitkové vozidlá	x											
022	005	Osobné motor. vozidlá	x											
032	000	Umelecké diela a zbierky	x											
032	001	Obrazy a dekoratívne predmety	x											
041	000	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	x											
042	000	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	x											
073	000	Oprávky k softvéru		x	x									
081	000	Oprávky k stavbám		x	x									
082	000	Oprávky k samostatným hnuiteľným veciam a k súboru hnuiteľných vecí		x	x									
082	001	Oprávky k DHIM do r. 2002		x	x									
082	002	Oprávka k DHM nespĺňajúcemu limit ocenenia		x	x									
082	003	Oprávky k informačnej technike		x	x									
082	004	Oprávky k úžitkovým vozidlám		x	x									
082	005	Oprávky k osob. motor. vozidlám		x	x									
112	000	Materiál na sklade	x											
112	001	Dlhodobý majetok pod limitom ocenenia	x											
112	002	Materiál na reklamné účely	x											
131	000	Obstaranie tovaru	x											
132	000	Tovar na sklade a v predajniach	x											
133	000	Nehnuiteľnosť na predaj	x											
211	100	Pokladnica č. 1	x											
211	101	Pokladnica EUR	x											
213	000	Ceniny	x											
221	100	Bankový účet VÚB	x											x
221	200	Bankový účet ČSOB - rezervný fond	x											x
261	000	Peniaze na ceste	x											
311	000	Odberatelia	x								x			
314	000	Poskytnuté preddavky	x								x			
314	001	Poskytnuté preddavky - nákup os. vozidla	x								x			
314	002	Poskytnuté preddavky - nákup os. vozidla/preúčtovanie	x								x			
314	003	Poskytnuté preddavky - nákup programu	x								x			
314	004	Poskytnuté preddavky - nákup ND	x								x			
315	000	Ostatné pohľadávky	x								x			
315	001	Ostatné pohľadávky - mylná úhrada	x								x			
315	002	Ostatné pohľadávky - GASTROMETAL	x								x			
316	000	Čistá hodnota zákazky	x											x
321	000	Dodávatelia		x								x		
323	000	Krátkodobé rezervy		x										
324	000	Prijaté preddavky		x								x		
325	000	Ostatné záväzky		x								x		
325	001	Ostatné záväzky do r. 2002		x								x		
325	002	Ostatné záväzky - mylná úhrada		x								x		
325	003	Ostatné záväzky - havarijné poistenie KE-339 EI		x								x		
325	004	Ostatné záväzky - povinné zmluvné poistenie		x								x		
325	005	Ostatné záväzky - zber a preprava odpadu		x								x		
325	006	Kredit na poskytovanie internet. pripojenia		x								x		
325	007	Ostatné záväzky - poistenie zásob + majetku		x								x		
325	008	Ostatné záväzky - havarijné poistenie KE-801 ET		x								x		
325	009	Ostatné záväzky - povinné zml. poistenie KE-801 ET		x								x		
325	010	Ostatné záväzky - havarijné poistenie KE-314 CO		x								x		
325	011	Ostatné záväzky - povinné zml. poistenie KE-379 HA		x								x		
325	012	Ostatné záväzky - havarijné poistenie KE-379 HA		x								x		
325	013	Ostatné záväzky - havarijné poistenie		x								x		
325	014	Ostatné záväzky - povinné zml. poistenie KE-431 HN		x								x		
325	015	Ostatné záväzky - havarijné poistenie KE-431 HN		x								x		
326	000	Nevyfakturované dodávky		x										
331	000	Zamestnanci		x										

Firma : Prvá cateringová spol. s r. o. (2013), Holubyho 12, 040 01, Košice

Synt. účet	Analyt. účet	Názov účtu	Akt	Pas	Kor	Nák	Vým	Ned	Uzá	Pod	Saldokonto			Záp
											Poh	Záv	Iné	
333	000	Ostatné záväzky voči zamestnancom		x										
335	000	Pohľadávky voči zamestnancom	x											
336	000	Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia		x										x
336	001	Sociálna poisťovňa - nemocenské poistenie		x										x
336	002	Sociálna poisťovňa - starobné poistenie		x										x
336	003	Sociálna poisťovňa - invalidné poistenie		x										x
336	004	Sociálna poisťovňa - zamestnanecké poistenie		x										x
336	005	Sociálna poisťovňa - garančný fond		x										x
336	006	Sociálna poisťovňa - rezervný fond		x										x
336	007	Sociálna poisťovňa - úrazové poistenie		x										x
336	008	Zdrav. poisťovňa Dóvera+ - zdravotné poistenie		x										x
336	009	Všeobecná zdrav. poisťovňa - zdravotné poistenie		x										x
336	010	Zdrav. poisťovňa Union - zdravotné poistenie		x										x
341	000	Daň z príjmov		x										x
341	001	Daň z príjmu		x										x
341	002	Preddávky na DzPPO		x										x
341	004	Daň z príjmu zaplatená daňovému úradu		x										x
341	003	Daň z príjmu - predpis		x										x
342	000	Ostatné priame dane		x										x
342	001	Daň - zamestnanci		x										x
342	002	Daň - zamest./dohody		x										x
342	003	Daň - zamest./dohody		x										x
343	000	Daň z pridanej hodnoty		x										x
343	020	DPH 20% (uplatnená na vstupe tuzemsko)		x										x
343	001	DPH zaplatená daňovému úradu		x										x
343	002	DPH vrátená daňovým úradom		x										x
343	019	DPH 19% (uplatnená Odpočítanie dane tuzemsko)		x										x
343	219	DPH 19% (uplatnená Zdaniteľné obchody tuzemsko)		x										x
343	119	DPH 19% (uplatnená Odpočítanie dane EÚ)		x										x
343	319	DPH 19% (uplatnená Zdaniteľné obchody EÚ + zahraničie)		x										x
343	010	DPH 10% (uplatnená Odpočítanie dane tuzemsko)		x										x
343	110	DPH 10% (uplatnená Odpočítanie dane EÚ)		x										x
343	210	DPH 10% (uplatnená Zdaniteľné obchody tuzemsko)		x										x
343	310	DPH 10% (uplatnená Zdaniteľné obchody EÚ + zahraničie)		x										x
343	120	DPH 20% (uplatnená Odpočítanie dane EÚ)		x										x
343	220	DPH 20% (uplatnená Zdaniteľné obchody tuzemsko)		x										x
343	320	DPH 20% (uplatnená Zdaniteľné obchody EÚ + zahraničie)		x										x
343	610	DPH 10% (neuplatnená Odpočítanie dane tuzemsko)		x										x
343	620	DPH 20% (neuplatnená Odpočítanie dane tuzemsko)		x										x
343	710	DPH 10% (neuplatnená Odpočítanie dane EÚ + zahraničie)		x										x
343	720	DPH 20% (neuplatnená Odpočítanie dane EÚ + zahraničie)		x										x
345	000	Ostatné dane a poplatky		x										x
347	000	Ostatné dotácie		x										x
353	000	Pohľadávky za upísané vlastné imanie	x											
355	000	Ostatné pohľadávky voči spoločníkom a členom	x											
364	000	Záväzky voči spoločníkom a členom pri rozdeľovaní zisku		x										
365	000	Ostatné záväzky voči spoločníkom a členom		x										
366	000	Záväzky voči spoločníkom a členom zo závislej činnosti		x										
378	000	Iné pohľadávky	x											
378	001	Iné pohľadávky ALLIANZ Slovenská poisťovňa	x											
378	002	Iné pohľadávky Komunálna poisťovňa	x											
378	003	Iné pohľadávky KOOPERATIVA poisťovňa a. s.	x											
378	004	Cenové rozdiely Sk --> EUR	x											
379	000	Iné záväzky		x										
379	001	Iné záväzky - pokuty, sankčné úroky DÚ		x										
379	002	Iné záväzky - finančné dary		x										
379	003	Cenové rozdiely Sk --> EUR		x										
379	004	Daň z motor. vozidiel		x										
381	000	Náklady budúcich období	x											
381	001	Havarijné poistenie vozidla	x											
381	002	Poisťovňa Kooperativa - poistenie zásob	x											
381	003	Povinné zmluvné poistenie vozidla	x											
381	004	Predplatné "Poradca s. r. o."	x											

Firma : Prvá cateringová spol. s r. o. (2013), Holubyho 12, 040 01, Košice

Synt. účet	Analyt. účet	Názov účtu	Akt	Pas	Kor	Nák	Vým	Ned	Uzá	Pod	Saldokonto			Záp
											Poh	Záv	Iné	
381	005	Predplatné - WEB hosting, internet. doména	x											
381	006	Program Eset Smart Security 2 licencie	x											
381	008	Poisťovňa Kooperatíva - poistenie kanc. priestorov	x											
381	007	Havarijné poistenie KE-339 EI	x											
381	009	Poplatky za telefóny, platené vopred	x											
381	010	Havarijné poistenie KE-801 ET	x											
381	011	Povinné zmluvné poistenie KE-801 ET	x											
381	012	Program Eset Smart Security 3 licencie	x											
381	013	Povinné zmluvné poistenie KE-339 EI	x											
381	014	Čas. rozlíšenie lízing. úroku KE-339 EI	x											
381	015	Čas. rozlíšenie - poistenie KE-306IP	x											
381	016	Čas. rozlíšenie DPH lízing. istiny+úroku KE-801 ET	x											
381	017	Defend-Lock Garancia KE-314 CO	x											
381	018	Defend-Lock Garancia KE-339 EI	x											
381	019	Povinné zmluvné poistenie KE-697 FL	x											
381	020	Havarijné poistenie KE-697 FL	x											
381	021	Defend-Lock Garancia KE-697 FL	x											
381	022	Spotrebný materiál	x											
381	023	Povinné zmluvné poistenie KE-379 HA	x											
381	024	Havarijné poistenie KE-379 HA	x											
381	025	Povinné zmluvné poistenie KE-431 HN	x											
381	026	Havarijné poistenie KE-431 HN	x											
381	027	Povinné zmluvné poistenie KE-173 HU	x											
381	028	Havarijné poistenie KE-173 HU	x											
381	029	Predplatné - WEB hosting	x											
381	030	Predplatné - Internetová doména	x											
381	031	Predplatné - "1000 riešení" Poradca s. r. o.	x											
381	032	Program Eset Smart Security 4 licencie	x											
383	000	Výdavky budúcich období		x										
383	001	Výdavky budúcich období - gastrolístky		x										
384	000	Výnosy budúcich období		x										
385	000	Príjmy budúcich období	x											
391	000	Opravné položky k pohľadávkam		x	x									
391	001	Opravné položky k pohľadávkam - Gastroservis Košice s.r.o.		x	x									
411	000	Základné imanie		x										
421	000	Zákonný rezervný fond		x										
428	000	Nerozdelený zisk minulých rokov		x										
428	001	Nerozdelený zisk r. 2001		x										
428	002	Nerozdelený zisk r. 2002		x										
428	003	Nerozdelený zisk r. 2004		x										
428	004	Nerozdelený zisk r. 2005		x										
428	005	Nerozdelený zisk r. 2006		x										
428	006	Nerozdelený zisk r. 2007		x										
428	007	Nerozdelený zisk r. 2008		x										
428	008	Nerozdelený zisk r. 2009		x										
428	010	Nerozdelený zisk r. 2010		x										
428	011	Nerozdelený zisk r. 2011		x										
428	012	Nerozdelený zisk r. 2012		x										
429	000	Neuhradená strata minulých rokov		x										
429	001	Neuhradená strata r. 2003		x										
431	000	Výsledok hospodárenia v schvaľovaní		x										x
472	000	Závazky zo sociálneho fondu		x										
474	000	Závazky z nájmu		x										
474	001	Lízing - Renault Kangoo KE-339 EI		x										
474	002	Lízing - Renault Kangoo KE-339 EI /zost. doba <= 1 rok		x										
474	011	Lízing - Hyundai Tuscon KE-801 ET		x										
474	012	Lízing - Hyundai Tuscon KE-801 ET/zost. doba <= 1 rok		x										
479	000	Ostatné dlhodobé záväzky		x										
479	001	Spotrebný úver - KE-306IP		x										
479	002	Spotrebný úver - KE-306IP/zost. doba <= 1 rok		x										
481	000	Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka		x										x
501	000	Spotreba materiálu				x								
501	001	Spotreba drobného materiálu				x								

Firma : **Prvá cateringová spol. s r. o. (2013), Holubyho 12, 040 01, Košice**

Synt. účet	Analyt. účet	Názov účtu	Akt	Pas	Kor	Nák	Vým	Ned	Uzá	Pod	Saldokonto			Záp
											Poh	Záv	Iné	
501	002	Odborné publikácie a príručky				x								
501	003	Hmotný majetok v evidencii				x								
501	004	Materiál na reklamné akcie				x								
501	005	Reklamné predmety označené obch. menom				x								
501	379	Spotrebované PHL KE-379 HA				x								
501	801	Spotrebované PHL KE-801 ET				x								
501	339	Spotrebované PHL KE-339 EI				x								
501	431	Spotrebované PHL KE-431 HN				x								
501	173	Spotrebované PHL KE-173 HU				x								
501	306	Spotrebované PHL KE-306 IP				x								
502	000	Spotreba energie				x								
502	001	Spotreba vody a energie				x								
503	000	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok				x								
503	001	Spotreba PHL KE-379 HA				x								
503	002	Spotreba PHL KE-339 EI				x								
503	003	Spotreba PHL KE-801 ET				x								
503	004	Spotreba PHL KE-697 FL				x								
504	000	Predaný tovar				x								
504	001	Predaný tovar				x								
504	002	Zľavy z ceny predaného tovaru				x								
504	003	Bonusy a zľavy poskytnuté dodávateľmi				x								
505	000	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k zásobám				x								
507	000	Predaná nehnuteľnosť				x								
511	000	Opravy a udržiavanie				x								
512	000	Cestovné				x								
513	000	Náklady na reprezentáciu				x								
518	000	Ostatné služby				x								
518	001	Poštové služby a telefón				x								
518	002	Nájomné				x								
518	003	Ostatné služby				x								
518	004	Leasing osobného automobilu KE-314 CO				x								
518	005	Prepravné služby				x								
518	006	Odborné školenia a semináre				x								
518	007	Zber a preprava odpadu				x								
518	008	Internetová doména, WEB hosting				x								
518	009	Softvér, programy				x								
518	010	Sprostredkovanie predaja				x								
521	000	Mzdové náklady				x								
522	000	Príjmy spoločníkov a členov zo závislej činnosti				x								
524	000	Zákonné sociálne poistenie				x								
524	001	Nemocenské poistenie				x								
524	002	Starobné poistenie				x								
524	003	Invalídne poistenie				x								
524	004	Zamestnanecké poistenie				x								
524	005	Garančný fond				x								
524	006	Rezervný fond				x								
524	007	Zdrav. poisťovňa Dôvera				x								
524	008	Všeob. zdrav. poisťovňa				x								
524	009	Zdrav. poisťovňa Union				x								
527	000	Zákonné sociálne náklady				x								
527	001	Tvorba sociálneho fondu				x								
527	002	Stravné a ochranné nápoje				x								
527	003	Ochranné pomôcky				x								
531	000	Daň z motorových vozidiel				x								
538	000	Ostatné dane a poplatky				x								
541	000	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného a hmotného majetku				x								
543	000	Dary				x								
543	001	Finančné dary				x								
544	000	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania				x								
544	001	Zmluvné pokuty - Slovak Telekom a. s.				x								
545	000	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania				x								
545	001	Sankčné úroky určené Daňovým úradom				x								
545	002	Pokuta za dodatočnú daň priznanie DPH				x								

Firma : Prvá cateringová spol. s r. o. (2013), Holubyho 12, 040 01, Košice

Synt. účet	Analyt. účet	Názov účtu	Akt	Pas	Kor	Nák	Vým	Ned	Uzá	Pod	Saldokonto			Záp
											Poh	Záv	Iné	
546	000	Odpis pohľadávky				x								
547	000	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam				x								
547	001	Tvorba a zúčtovanie opr. položiek - Gastroservis Košice s.r.o.				x								
548	000	Ostatné náklady na hospodársku činnosť				x								
548	001	Zákonné úrazové poistenie				x								
548	002	Garančný fond				x								
548	003	Centové vyrovnanie				x								
548	004	Náklady na cenové rozdiely				x								
548	005	DPH z reklamných a marketing. akcií				x								
548	006	DPH (nie je možné odpočítať)				x								
548	007	Paušálne náklady na PHL (20%) KE-379HA				x								
548	008	Paušálne náklady na PHL (20% DPH) KE-379HA				x								
548	009	Paušálne náklady na PHL (20%) KE-431HN				x								
548	010	Paušálne náklady na PHL (20% DPH) KE-431HN				x								
548	011	Paušálne náklady na PHL (20%) KE-306IP				x								
548	012	Paušálne náklady na PHL (20% DPH) KE-306IP				x								
549	000	Manká a škody				x								
551	000	Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku				x								
553	000	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k dlhodobému majetku				x								
562	000	Úroky				x								
562	001	Úroky - leasing dodávky KE-339 EI				x								
562	002	Úroky - leasing vozidla KE-801 ET				x								
563	000	Kurzové straty				x								
563	001	Kurzové straty Sk --> EUR				x								
565	000	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku				x								
568	000	Ostatné finančné náklady				x								
568	001	Bankové poplatky				x								
568	002	Komplexné poistenie KE-314 CO				x								
568	003	Poistenie skl. priestorov a tovaru				x								
568	004	Povinné zmluvné poistenie KE-314 CO				x								
568	005	Havarijné poistenie KE-339 EI				x								
568	006	Povinné zml. poistenie KE-339 EI				x								
568	007	Poistenie kancel. priestorov				x								
568	008	Program DEFEND-LOCK Garancia				x								
568	009	Povinné zml. poistenie KE-801 ET				x								
568	010	Havarijné poistenie KE-801 ET				x								
568	011	Povinné zml. poistenie KE-697 FL				x								
568	012	Havarijné poistenie KE-697 FL				x								
568	013	Povinné zml. poistenie KE-379 HA				x								
568	014	Havarijné poistenie KE-379 HA				x								
568	015	Povinné zml. poistenie KE-431 HN				x								
568	016	Havarijné poistenie KE-431 HN				x								
568	017	Povinné zml. poistenie KE-173 HU				x								
568	018	Havarijné poistenie KE-173 HU				x								
568	019	Poistné KE-306IP				x								
582	000	Škody				x								
582	001	Škoda vzniknutá chybným zaúčtovaním				x		x						
588	000	Ostatné mimoriadne náklady				x								
591	000	Splatná daň z príjmov z bežnej činnosti				x								
591	001	Splatná daň vyberaná zrážkou / bankový účet				x								
592	000	Odložená daň z príjmov z bežnej činnosti				x								
593	000	Splatná daň z príjmov z mimoriadnej činnosti				x								
594	000	Odložená daň z príjmov z mimoriadnej činnosti				x								
601	000	Tržby za vlastné výroby					x							
602	000	Tržby z predaja služieb					x							
604	000	Tržby za tovar					x							
604	001	Tržby za tovar					x							
604	002	Tržby za tovar / poskytnuté zľavy					x							
606	000	Výnosy zo zákazky					x							
607	000	Výnosy z nehnuteľností na predaj					x							
646	000	Výnosy z odpísaných pohľadávok					x							
648	000	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti					x							
648	001	Centové vyrovnanie					x							

Firma : **Prvá cateringová spol. s r. o. (2013), Holubyho 12, 040 01, Košice**

Synt. účet	Analyt. účet	Názov účtu	Akt	Pas	Kor	Nák	Výn	Ned	Uzá	Pod	Saldokonto			Záp
											Poh	Záv	Iné	
648	002	Príspevok OUP na zriadenie prac. miesta 03/89/2003					x							
648	003	Výnosy z cenových rozdielov					x							
648	004	Uznanie pohľadávky za poistnú udalosť					x							
648	005	Zánik povinnosti platenia záväzku					x							
648	006	Uznanie pohľadávky - náhrada škody					x							
662	000	Úroky					x	x						
663	000	Kurzové zisky					x							
663	001	Kurzové zisky Sk --> EUR					x							
668	000	Ostatné finančné výnosy					x							
688	000	Ostatné mimoriadne výnosy					x							
688	001	Inventarizačné rozdiely					x							
701	000	Začiatkový účet súvahový		x					x					
702	000	Konečný účet súvahový	x						x					
710	000	Účet ziskov a strát	x						x					
711	000	Začiatkový účet nákladov a výnosov		x					x					