

SIMA ZA sro

Poznámky k 31.12.2014

(v EUR)

Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia a dátum jej vzniku

Obchodné meno účtovnej jednotky	SIMA ZA, s.r.o.
Sídlo účtovnej jednotky	Vršíky2387 Terchová
Dátum založenia	20.11.2007
Dátum zapísania do obchodného registra	20.11.2007
IČO	36853585

Predmet činnosti podľa obchodného registra

Obchodné činnosti spoločnosti

Ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkou pohostinských činností v týchto zariadeniach a v chatovej osade tr.3
Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu v rozsahu voľnej živnosti
Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti
Kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti
Organizovanie kultúrnych, športových a spoločenských podujatí
Organizovanie vzdelávacích podujatí, školení a seminárov
Podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti

Priemerný počet zamestnancov

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	10	z toho manažment	2
Počet zamestnancov ku dňu zostavenia závierky	10	z toho manažment	2

Spoločnosť je neobmedzene ručiacim spoločníkom v nasledovných účtovných jednotkách:

Názov obchodnej spoločnosti	Sídlo	Podiel (%)

Iné významné údaje spojené s týmto ručením

--

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Riadna účtovná uzávierka

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

30.09.2014

Informácie o členoch štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Mená a priezviská členov štatutárnych a dozorných orgánov

Štatutárni zástupcovia	Marta Pavličková
Dozorná rada	

Štruktúra akcionárov / spoločníkov

Nižšie je uvedený podiel akcionárov / spoločníkov na základnom imaní účtovnej jednotky s údajmi o ich hlasovacích právach a percentuálnom podiele na ostatných položkách vlastného imania v prípade, že sa odlišujú od podielu na základnom imaní.

Meno akcionára / spoločníka	Podiel akcionára / spoločníka na upísanom imaní		
	Hodnota	%	Hlasovacie práva
Marta Pavličková	6 639	100	100

Konsolidovaný celok

Konsolidujúca účtovná jednotka, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou

Obchodné meno nemá
Sídlo

Konsolidujúca účtovná jednotka, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka; bezprostredne konsolidujúca účtovná jednotka

Obchodné meno nemá
Sídlo

Konsolidujúca účtovná jednotka, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné závierky, a adresa príslušného registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky

Obchodné meno nemá
Sídlo

Registračný súd
Sídlo

Použité účtovné zásady a metódy

Spoločnosť predpokladá nepretržité pokračovanie svojej činnosti

ÁNO

Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

Dôvod zmeny	Vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia

Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

<i>Dlhodobý nehmotný majetok</i>	
- obstaraný kúpou	obstarávacou cenou a náklady súvisiace s obstaraním
- obstaraný vlastnou činnosťou	
- obstaraný iným spôsobom	
<i>Dlhodobý hmotný majetok</i>	
- obstaraný kúpou	obstarávacou cenou a náklady súvisiace s obstaraním
- obstaraný vlastnou činnosťou	
- obstaraný iným spôsobom	
<i>Dlhodobý finančný majetok</i>	
<i>Zásoby</i>	
- obstarané kúpou	obstarávacou cenou a náklady súvisiace s obstaraním
- vytvorené vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi - priame náklady na výrobu a nepriame náklady
- obstarané iným spôsobom	
<i>Zákazková výroba</i>	
<i>Pohľadávky</i>	menovitou hodnotou
<i>Krátkodobý finančný majetok</i>	menovitou hodnotou
<i>Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy</i>	obstarávacou cenou
<i>Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov</i>	menovitou hodnotou
<i>Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy</i>	obstarávacou cenou
<i>Deriváty</i>	
<i>Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi</i>	
<i>Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci</i>	
<i>Majetok obstaraný v privatizácii</i>	
<i>Daň z príjmov splatná za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie</i>	menovitá hodnota

Daň z príjmov odložená do budúcich účtovných a zdaňovacích období

menovitou hodnotou

Tvorba odpisového plánu pre neobežný majetok

Neobežný majetok	Obdobie (roky)	Sadzba (%)	Metóda

Dotácie na obstaranie majetku

Prijatá dotácia	Majetok	Hodnota majetku

Údaje vykázané na strane aktív súvahy

Majetok – dlhodobý nehmotný a hmotný

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku

Obstarávacia cena	Zriaďovacie náklady	Výskum a vývoj	Software	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný majetok	Nedokonč. investície, preddavky	Spolu
k 1.1.								
Prírastky			1 397					1 397
Úbytky								
Presuny								
k 31.12.			1 397					1 397
Oprávky								
k 1.1.								
Prírastky			175					175
Úbytky								
Presuny								
k 31.12.			175					175
Zostatková cena								
k 1.1.								
k 31.12.			1 222					1 222

Pohyby dlhodobého hmotného majetku

Obstarávacia cena	Pozemky	Stavby	Samostatné	Iné	Nedokon-	Zálohové	Opravná	Spolu
			hmuteľné					
			vecí, súbory		investície	platby	nadobud-	
			hmuteľných				nutému	
			vecí				majetku	
k 1.1.			20 839					20 839
Prírastky				8 500	10 398			18 898
Úbytky								
Presuny								
k 31.12.			20 839	8 500	10 398			39 737
Oprávky								
k 1.1.			6 644					6 644
Prírastky			5 166	177				5 343
Úbytky								
Presuny								
k 31.12.			11 810	177				11 987
Zostatková cena								
k 1.1.			14 195					14 195
k 31.12.			9 029	8 323	10 398			27 750

Poistné krytie dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Poistený majetok	Názov poisťovne	Poistná suma
OMV SUZUKI GRAND VITARA	UNIQA	645
OMV SUZUKI GRAND VITARA	Komunálna poisťovňa	153

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a majetok, s ktorým má účtovná jednotka obmedzené právo nakladať

Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Nadobudnutý dlhodobý nehmuteľný majetok alebo prevedený dlhodobý nehmuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehmuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva

Majetok, ktorým je goodwill a spôsob výpočtu jeho hodnoty

Opravná položka k nadobudnutému majetku, účtovanie na účte 097

Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie

Náklady na výskum	Neaktivované náklady na vývoj	Aktivované náklady na vývoj
nemá		

Dlhodobý finančný majetok

Pohyby dlhodobého finančného majetku

Štruktúra finančného majetku	Podielové CP a podiely v ovládanej osobe	Podielové CP a podiely v podnikoch s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidova-nom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný majetok a poskytnuté preddavky	Spolu
k 1.1.								
Prirastky								
Úbytky								
k 31.12.								
Opravná položka								
k 1.1.								
Prirastky								
Úbytky								
k 31.12.								
Zostatková cena								
k 1.1.								
k 31.12.								

Dlhodobý fin. majetok, prostredníctvom ktorého sa vykonáva podstatný vplyv alebo ovládanie inej účtovnej jednotky

Obchodné meno účtovnej jednotky	Sídlo	Výsledok hospodárenia	Vlastné imanie	Hodnota podielu	Podiel

Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý majetok, s ktorým má účtovná jednotka obmedzené právo nakladať

nemá

Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania

nemá

Opravné položky k zásobám

Druh zásob	Počiatkový stav	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Konečný stav
Nemá					

Dôvod tvorby opravných položiek

--

Dôvod zníženia opravných položiek

--

Dôvod zrušenia opravných položiek

--

Zásoby, na ktorý je zriadené záložné právo alebo s ktorým má účtovná jednotka obmedzené právo nakladať

--

Zákazková výroba

Použitá metóda určenia výnosov zo zákazkovej výroby v bežnom účtovnom období

--

Použitá metóda určenia stupňa dokončenia zákazkovej výroby

--

Zákazka	Stupeň dokončenia	Výnosy vykázané v bežnom účt. období	Náklady vykázané v bežnom účt. období	Vykázaný zisk alebo strata	Prijaté preddavky	Zadržané platby	Saldo zákazkovej výroby (vynaložené náklady + zisk - strata - vyfakturované výnosy)

Opravné položky k pohľadávkam

Pohľadávka	Počiatkový stav	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Konečný stav
nemá					

Dôvod tvorby opravných položiek

--

Dôvod zníženia opravných položiek

--

Dôvod zrušenia opravných položiek

--

Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Dlhodobé pohľadávky

Pohľadávky z obchodného styku

Pohľadávky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe

Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku

Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu

Iné pohľadávky

Odložená daňová pohľadávka

	Do lehoty splatnosti	Po splatnosti	Spolu

Krátkodobé pohľadávky

Pohľadávky z obchodného styku

Pohľadávky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe

Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku

Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu

Sociálne zabezpečenie

Daňové pohľadávky

Iné pohľadávky

	Do lehoty splatnosti	Po splatnosti	Spolu
	3 657	2 143	5 800
	3 657	2 143	5 800

Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom

<i>Pohľadávka</i>	<i>Hodnota</i>	<i>Forma zabezpečenia</i>
nemá		

Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo, a pohľadávok, s ktorými má účtovná jednotka obmedzené právo nakladať

<i>Pohľadávka</i>	<i>Hodnota</i>	<i>Dôvod obmedzenia</i>
nemá		

Krátkodobý finančný majetok

<i>Krátkodobý finančný majetok</i>	<i>Hodnota</i>	<i>z toho od spriaznenej strany</i>
Pokladňa - peniaze	7 413	
Účty v bankách	2 036	
	9 449	

Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

<i>Krátkodobý finančný majetok</i>	<i>Počiatočný stav</i>	<i>Zvýšenie</i>	<i>Zníženie</i>	<i>Zrušenie</i>	<i>Konečný stav</i>
nemá					

Dôvod tvorby opravných položiek

Dôvod zníženia opravných položiek

Dôvod zrušenia opravných položiek

Hodnota krátkodobého finančného majetku zabezpečeného záložným právom

<i>Krátkodobý finančný majetok</i>	<i>Hodnota</i>	<i>Forma zabezpečenia</i>
nemá		

Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

<i>Krátkodobý finančný majetok</i>	<i>Reálna hodnota</i>	<i>Vplyv na výsledok</i>	<i>Vplyv na vlastné imanie</i>
nemá			

Časové rozlíšenie nákladov budúcich období

<i>Náklady budúcich období</i>	<i>Hodnota</i>	<i>z toho od spriaznenej strany</i>	<i>Spôsob rozpúšťania</i>
PZP OMV SUZUKI	75		v roku 2015
Havarij. poistenie OMV SUZUKI	223		v roku 2015
Opravy a udržiavanie	7 656		v roku 2015
	7 954		

Závazky zo sociálneho fondu

	Počiatočný stav	Tvorba	Využitie	Iné	Konečný stav
Sociálny fond dlhodobý záväzok	188	189			377

Vydané dlhopisy

Popis	Menovitá hodnota	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť

Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Popis (charakter a účel) úveru	Hodnota	V cudzej mene		Úrok	Forma zabezpečenia
		Splatnosť			
Úver na kúpu OMV SUZUKI	9 534	2 016			
	9 534				

Popis záruk a iných obmedzení

Časové rozlíšenie výnosov budúcich období

Výnosy budúcich období	Hodnota	z toho voči spriaznenej strane	Spôsob rozpušťania

Časové rozlíšenie výdavkov budúcich období

Výdavky budúcich období	Hodnota	z toho voči spriaznenej strane	Spôsob rozpušťania

Deriváty

Významné položky derivátov	Hodnota majetku, záväzkov zabezp. derivátmi	Forma zabezpečenia

Významné mimoriadne výnosy týkajúce sa bežného a predchádzajúcich účtovných období

<i>Popis</i>	<i>Hodnota</i>

Náklady**Významné položky nákladov za poskytnuté služby**

<i>Popis</i>	<i>Hodnota</i>
Ostatné služby - nájom	41 605
Ostatné služby - telefón	543
Ostatné služby - poštovné	675
Ostatné služby opravy a udržiavanie	46 044
Ostatné služby reklama poradenstvo	40 815
Ostatné služby súvisiace s prevádzkou	11 314
	140 996

Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

<i>Popis</i>	<i>Hodnota</i>
Ostatné prevádzkové náklady	620
	620

Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát; osobitne ku dňu účtovnej závierky

<i>Popis</i>	<i>Hodnota</i>
Ostatné finančné náklady	2 089
Nákladové úroky	857
	2 946

Významné mimoriadne náklady týkajúce sa bežného a predchádzajúcich účtovných období

<i>Popis</i>	<i>Hodnota</i>

Dane z príjmov

Najdôležitejšie položky dane z príjmov vo výkaze ziskov a strát:

	<i>Hodnota</i>
Splatná daň z príjmov	
- splatná daň z príjmov	960
- úpravy splatnej dane z príjmov minulých období	
Odložená daň z príjmov	
- týkajúca sa vzniku a zrušenia dočasných rozdielov	
- týkajúca sa zmeny sadzby dane z príjmov (z 25% na 19%)	
Daň z príjmov	960

Odsúhlasenie vykázanéj dane z

	<i>Hodnota</i>
Výsledok hospodárenia pred zdanením	7 750
Daň z príjmov vypočítaná vynásobením príslušnej sadzby dane z príjmov (25% pre rok 2002)	
- zmeny sadzby dane z príjmov (z 25% na 19%)	
- odložená daňová pohľadávka z dočasných rozdielov predchádzajúcich období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	
- zníženie hodnoty odložených daňových pohľadávok z dočasných rozdielov predchádzajúcich období, o ktorých sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach účtovalo	
- iné zmeny vo výške nevykázaných odložených daňových pohľadávok	
- neuplatnené umorenie daňovej straty a nevyužitie daňové odpočty	
- trvalo pripočítateľné/odpočítateľné rozdiely	
- iné rozdiely	
Daň z príjmov	

Odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok účtovaná(y) v bežnom účtovnom období

Odložená daňová pohľadávka z:	<i>Hodnota</i>

Odložený daňový záväzok z:	<i>Hodnota</i>

Odložená daňová pohľadávka (záväzok)

Odpočítateľné dočasné rozdiely a daňové straty, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	<i>Hodnota</i>

Odložená daň účtovaná priamo na účty vlastného imania	<i>Hodnota</i>

Udaje na podsúvahových účtoch

Významný prenájatý majetok účtovaný na podsúvahových účtoch

<i>Popis</i>	<i>Hodnota</i>

Významný majetok prijatý do úschovy účtovaný na podsúvahových účtoch

<i>Popis</i>	<i>Hodnota</i>

Významné pohľadávky a záväzky z opcí účtované na podsúvahových účtoch

<i>Popis</i>	<i>Hodnota</i>

Významné odpísané pohľadávky účtované na podsúvahových účtoch

<i>Popis</i>	<i>Hodnota</i>

Významné pohľadávky a záväzky z lízingu účtované na podsúvahových účtoch

<i>Popis</i>	<i>Hodnota</i>

Iné aktíva a pasíva

Budúce možné záväzky nevykázané v súvahe vyplývajúce z/zo

<i>súdnych rozhodnutí</i>	<i>Hodnota</i>	<i>z toho voči spriaznenej strane</i>
<i>poskytnutých záruk</i>		
<i>všeobecne záväzných právnych predpisov</i>		
<i>zmlúv o podriadenom záväzku</i>		
<i>ručenia v členení podľa jednotlivých druhov ručenia</i>		
<i>iných foriem zabezpečenia</i>		

Popis a hodnota budúcich práv a povinností účtovnej jednotky, ktoré sa nevykazujú v súvahe, vyplývajúce z:

	Hodnota	z toho voči spriaznenej strane
devízových termínových obchodov		
obchodov s finančnými derivátmi		
opčných obchodov		
dodania alebo prevzatia výrobkov alebo služieb		
zmluvy o kúpe prenajatej veci		
nájomných zmlúv		
servisných zmlúv		
poistných zmlúv		
koncesionárskych zmlúv		
licenčných zmlúv		
investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov, privatizácie a podobne		
iné budúce práva a povinnosti		

Udaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov účt. jednotky

	Súčasní členovia			bývalí členovia		
	Vedenie	Štatutárni zástupcovia	Dozorná rada	Vedenie	zástupcovia	Dozorná rada
Peňažné príjmy						
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Suma úverov						
Poskytnuté záruky						

Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky so spriaznenými stranami

Zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými stranami

	Hodnota	Popis transakcie	% k celk. obratu	Neukončené obchody	% k celk. obratu	Údaje o cenách realizov. obchodov
Kúpa						
Predaj						
Poskytnutie služby						
Obchodné zastúpenie						
Licencie						
Transfery						
Know-how						
Úver						
Pôžička						
Výpomoc						
Záruka						
Iné						
Spolu spriazn. strany						

Zoznam obchodov účtovnej jednotky dohodnutých s ovládanou alebo ovládajúcou osobou

Popis	Uskutočené	Neuskutočené

