

POZNÁMKY
K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE
zostavenej k 31.12.2015
v celých eurách

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**a/ Obchodné meno a sídlo spoločnosti**

MAPET spol. s r.o.

EISNEROVA 6327/56

841 BRATISLAVA

b/ Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi,
- ubytovacie služby vrátane prevádzkovania pohostinských činností

c/ Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.decembru 2014 za rok 2014 bola schválená

dňa : 18.03.2015.

1. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostred.predchádz.obdobie
Priemerný prepoč.pôčet zamestnancov	10	10
Pôčet zamestnancov k 31.12.	10	10
Pôčet vedúcich zamestnancov	1	1

B. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**a/ Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Účtovné metódy a všeobecné zásady boli počas účtovného obdobia dodržané. V účtovnom období 2015 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

b/ Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

O dlhodobom nehmotnom majetku ktorého obstarávací cena je 2 400EUR a menej, sa účtuje priamo do nákladov.

Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevýši 1 700 EUR sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

1.Dlhodobý nehmotný majetok

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania
Softvér	5	lineárna
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	jednorazový odpis	

2. Dlhodobý hmotný majetok

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania
Stavby	40	rovnomerné
Stroje, prístroje a zariadenia	4-12	rovnomerné
Dopravné prostriedky	4	rovnomerné
Drobný dlhodobý hmotný majetok		jednorazový odpis

c/ Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou.

d/ Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

e/ Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

f/ Náklady budúcich období

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

g/ Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. ocenení.

k/ Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty.

C. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od januára 2015 do decembra 2015 a za porovnateľné obdobie od januára 2014 do 31.decembra 2014 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý hmotný majetok

Tabuľka č.1

Bežné účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostat.hnutel'.veci a súbory	Ostatný dlhodob.majet.	Obstar.dlhodob.maj.	Poskyt.preddavky	Spolu
Stav na začiatku účtovného obdobia			74 435				74 435
Prírastky							
Úbytky							
Stav na konci účtovného obdobia			74 435				74 435
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia			25 040				25 040
Prírastky			16 586				16 586
Úbytky							
Stav na konci účtovného obdobia			41 626				41 626
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia			49 395				49 395
Stav na konci účtovného obdobia			32 809				32 809

Tabuľka č.2

Bezprostredne predchádzajúce obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostat.hnutel'.veci a súbory	Ostatný dlhodob.maj.	Obstar. Dlhodob.maj.	Poskyt. preddavky	Spolu
Stav na začiatku účtovného obdobia			21 842				21 842
Prírastky			52 593				52 593
Úbytky							
Stav na konci účtovného obdobia			74 535				74 435
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia			8 454				8 454
Prírastky			16 586				16 586
Úbytky							
Stav na konci účtovného obdobia			25 040				25 040
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia			13 388				12 388
Stav na konci účtovného obdobia			49 395				49 395

1/ Pohľadávky

Tabuľka č.1

Pohľadávky k 31.12.2015	V lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky z obchodného styku	508	508
Iné pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky spolu		
	508	508

Tabuľka č.2

Pohľadávky k 31.12.2014	V lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky z obchodného styku	778	778
Iné pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky spolu		
	778	778

2/ Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účet v banke.

Prehľad jednotlivých finančných účtov

Názov položky	31.12.2015	31.12.2014
Pokladnica	22 839	11 838
Ceniny		
Bežné bankové účty	363	81
Spolu	23 202	11 919

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti H.

2. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Krátkodobé záväzky spolu	10 354	9 698
Z toho:		
Záväzky z obchodného styku	123	511
Záväzky voči zamestnancom	3 194	3 165
Záväzky zo soc.poistenia	1 800	1 775
Daňové záväzky	4 487	3 407
Iné záväzky	750	840

3. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Začiatočný stav soc.fondu	669	683
Tvorba sociálneho fondu	272	272
Čerpanie sociálneho fondu	295	286
Konečný zostatok sociálneho fondu	646	669

E. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Tržby za vlastné výkony a tovar

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostred.predch.účtov.obdobie
Tržby z predaja tovaru	374 539	340 932
Tržby z predaja služieb	4 322	5 176
Iné výnosy súvisiace s bež.činnosťou	9 253	5 465
Spolu	388 114	351 573

F. INFORMÁCIA O NÁKLADOCH

Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť a finančné náklady.

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť a finančných a nákladoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr.predch.účtov.obdobie
Náklady za poskyt.slужby, z toho:	43 193	30 115
- nájomné	25 800	25 800
- OLO- odvoz smeti	1 725	1 725
- ostatné služby	12 420	1 535
- opravné-servis. práce	2 801	321
- telef.p poplatky	447	734
Finančné náklady, z toho:		
- poistenie majetku,	291	291
- poplatok terasa	7 886	7 534
-poplatok banke	246	309
Ostatné náklady		
-energia	6 299	6 723
-material	11 620	9 074
-tovar	213 727	202 964

G. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodár.						
pred zdanením	8 664			4 098		
Daňovo neuznané náklady	4 038			423		
Sumy podľa § 17 ods.34 a 35 zákona	1 149					
Spolu	13 851			4 521		
Splatná daň z príjmov		3 047	22%		995	22%

H. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
Položka vlastného imania					
Základné imanie	6 639				6 639
Ostatné kapitál.fondy					
Zákonný rezer.fond	2 707	310			3 017
Neroz. zisk z minul.rokov	22 650	2 794			25 444
Neuhrad.strata min.rokov					
Výsledok hosp.bež.učt.obd.	3 104				5 617

Tabuľka č.2

Názov položky	Bezprostredne predchádz.účtovné obdobie				
Položka vlastného imania	stav k 1.1.2014	prírastky	úbytky	Presuny	stav k 31.12.2014
Základné imanie	6 639				6 639
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond	2 539	168			2 707
Nerozdel.zisk minul.rokov	21 132	1 518			22 650
Neuhrad.strata min.rokov					
Výsledok hosp.bež.účt.odb.	1 687				3 104

Účtovný zisk za rok 2014 bol rozdelený takto:

Názov položky	R.2014
Účtovný zisk	3 104
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do zákonného rezerv.fondu	310
Úhrada straty minul.období	
Prevod do neroz.zisku minul.rok	2 794