

POZNÁMKY

k účtovnej závierke

zostavenej k 31.12.2015

A) INFORMÁCIE U ÚČTOVNEJ JEDNOTKE:

1. Obchodné meno a sídlo:

Holotéch Víška, s.r.o.
Dolné Košariská 24
906 15 Košariská

IČO : 45 399 484
DIČ: 2022960995

Spoločnosť Holotéch Víška s.r.o (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 6.2.2010 a bola zapísaná do Obchodného registra Okresného súdu Trenčín, odd. Sro, vložka č. 22578/R.

2. Opis činnosti :

- ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach a v chatovej osade triedy 3, v kempingoch triedy 3 a 4
- prenájom hnutelných vecí
- prevádzkovanie športových zariadení
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- administratívne služby
- organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí
- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
- nepravidelná osobná cestná doprava vykonávaná cestnými osobnými vozidlami, ktoré majú okrem miesta pre vodiča najviac 8 miest na sedenie
- poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu
- prevádzkovanie výdajne stravy
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ alebo iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/
- sprievodca cestovného ruchu
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby
- pohostinská činnosť a výroba hotových jedál pre výdajne

Od 21.3.2015

- prípravné práce k realizácii stavby
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- stavebné cenárstvo

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách

4. Priemerný počet zamestnancov :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	10	9
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	10	9
počet vedúcich zamestnancov	1	1

5. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky :

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za účtovné obdobie od 1.1. 2015 do 31.12.2015

6. Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená dňa :

- 22.6.2015

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie :

Účtovná závierka k 31.12.2014 bola uložená do zbierky listín obchodného registra.

B) ČLENOVIA ORGÁNOV SPOLOČNOSTI:

a) Štatutárny orgán :

Konateľ : Ingrid Poláčková

b) Štruktúra spoločníkov:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
A	b	C	d	e
Ing. Peter Poláček	3 500 EUR	70	70	
Ingrid Poláčková	1 500 EUR	30	30	
Spolu	5 000 EUR	100	100	

C) POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY:

Spoločnosť

- zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v SR a nadväzujúcimi postupmi účtovania.
- oceňovala jednotlivé zložky majetku a záväzkov obstarávacou cenou ku dňu účtovného prípadu, menovitou hodnotou peňažné prostriedky a ceniny.
- Účtovníctvo vedie na základe dodržiavania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.
- V účtovnom období nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

Daň z príjmov za bežné obdobie :

- z bežnej činnosti splatná : 3 405,76 €

D) UDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY.**a) Dlhodobý nehmotný majetok :**

- nenadobudla

b) Dlhodobý hmotný majetok :

Tvorba odpisového plánu :

Dlhodobý hmotný a nehmotný odpisovaný majetok	číslo úctu	doba odpisovania (počet rokov)	odpisová sadzba (%)
Ostatné stroje	022.A	6	16,67
Dopravné prostriedky	022.B	4	25,00

Komentár k odpisovému plánu:

Spoločnosť používa účtovné odpisy nezávisle na daňových odpisoch. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci, kedy bol zaradený do užívania. Účtovné odpisy vychádzajú z predpokladanej doby používania majetku.

Spoločnosť používa rovnomerné odpisovanie dlhodobého hmotného majetku. Podrobný účtovný odpisový plán po položkách sa vedie v podsystéme Majetok s podporou softvéru Ecosun (taktiež daňové odpisy podľa zákona o dani z príjmov).

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			146 786						146 786
Prírastky			18 053						18 053
Úbytky			2 330						2 330
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			162 509						162 509
Oprávkový									
Stav na začiatku účtovného obdobia			109 381						109 381
Prírastky			20 857						20 857
Úbytky			2 330						2 330
Stav na konci účtovného obdobia			127 908						127 908
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			37 405						37 405
Stav na konci účtovného obdobia			34 601						34 601

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			146 786						146 786
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			146 786						146 786
Oprávkový									
Stav na začiatku účtovného obdobia			88 963						88 963
Prírastky			20 418						20 418
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			109 381						109 381
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			57 822						57 822
Stav na konci účtovného obdobia			37 405						37 405

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	nemá
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	nemá

c) **Dlhodobý finančný majetok :**

- nenadobudla

d) **Zásoby :**

Stav zásob	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav zásob spolu :	5 795	5 291
Z toho : materiál	2 285	1 933
tovar	3 510	3 358

e) **Pohľadávky :**

- netvorila opravné položky k pohľadávkam
- nevlastní pohľadávky, na ktoré je zriadené záložné právo ani obmedzené právo s nimi nakladať
- nemá dlhodobé pohľadávky

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	133		133
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	449		449
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	582		582

f) **Informácie o krátkodobom finančnom majetku**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 649	14 808
Bežné bankové účty	200 040	131 394
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	201 689	146 202

g) Časové rozlíšenie nákladov budúcich období :

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 147	439
poistenie majetku, web, telefóny	247	439
IT servis	900	

E) ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV.

a) Vlastné imanie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Základné imanie	5 000	5 000
Vlastné imanie	-47 385	-79 060
Ostatné kapitálové fondy	0	0
Zákonný rezervný fond	389	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0
Neuhr. strata minulých období	-84 449	-91 842
Výsledok hospodárenia	31 675	7 782

b) Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	7 782
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	7 782
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	7 782

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

c) Závazky :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky z obchodného styku	11 338	14 449
Závazky voči spoločníkom	262 558	255 000
Závazky voči zamestnancom	5 830	6 455
Závazky zo sociálneho poistenia	5 155	3 925
Ostatné záväzky - daňové	3 864	5 951
Nevyfakturované dodávky		
Iné záväzky		42
Dlhodobé záväzky – SF	659	438
Dlhodobé záväzky – leasing	0	0
Krátkodobé rezervy zákonné	1 795	4 381

d) Informácie o pôžičkách spriaznených strán:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Krátkodobá pôžička	EUR	0		260 000	255 000

e) Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	438	380
Tvorba SF na ťarchu nákladov	411	259
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	411	259
Čerpanie sociálneho fondu	190	201
Konečný zostatok sociálneho fondu	659	438

f) Krátkodobé rezervy :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia F
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
a	b	c	d	e	F
Krátkodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Nevyčerpané dovolenky	4 380	1 795	4 380		1 795

F) INFORMÁCIE O VÝNOSOCH.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja tovaru	43 403	111 545
Tržby za vlastné výroby	109 289	99 607
Tržby z predaja služieb	198 564	41 739
Aktivácia	5 234	5 994
Predaj majetku	700	0
Ostatné výnosy z hosp. činnosti	3 661	3 914
Kurzové zisky	0	0
Výnosové úroky	12 224	2
Čistý obrat celkom	373 075	262 801

G) INFORMÁCIE O NÁKLADOCH.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na predaný tovar	22 740	53 791
Náklady za poskytnuté služby	44 625	18 484
Náklady na materiál, energie	164 969	71 415
Osobné náklady	83 744	74 866
Dane a poplatky	255	369
Zostatk. cena predaného HM	0	0
Odpisy HM	20 857	20 418
Ostatné náklady na hosp. činnosť	1 054	3 150
Nákladové úroky	0	0
Kurz. straty	0	0
Ost. Náklady na finančnú činnosť	710	1 566
Náklady celkom	338 954	244 059

H) DAŇ Z PRÍJMOV

Daň z príjmov za bežné obdobie :

- z bežnej činnosti splatná : 2 445,76,- EUR

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	34 121,45	x	x	8 742,55	x	x
teoretická daň	x	7 506,72	22	x	1 923,36	22
Daňovo neuznané náklady	2 704,39	594,96	22	4 814,41	1 059,17	22
Výnosy nepodliehajúce dani	-148,44	-32,66	22	-2,39	-0,53	22
Umorenie daňovej straty	-21 196,66	-4 663,26		-13 554,57	-2 982,01	
Spolu	15 480,74	3 405,76	9,98	0	0	x
Splatná daň z príjmov	x	3 405,75	9,98	x	0	x
Zápočet licenčnej dane		960	x		960	x
Odložená daň z príjmov	x	0	22	x	0	22
Zrážková daň	x	0	22	x	0	22
Celková daň z príjmov	x	2 445,76	7,17	x	960	10,98

I) ÚDAJE O PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH.

- Neeviduje

J) PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA.

Členenie vlastného imania	Stav na zač. účt. obdobia	Zmena	Stav na konci účt. obdobia
Základné imanie	5 000		5 000
Rezervný fond	0	389	389
Neuhradená strata minulých období	-91 842	7 393	-84 449
Nerozdelený zisk minulých období			0
Účtovný výsledok hospodárenia	7 782	23 893	31 675
Vlastné imanie	-79 060	31 675	-47 385

K) INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ZÁVIERKY

Po 31.12.2015 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

L) Výhody členov štatutárnych orgánov

- Neeviduje

M) Ekonomické vzťahy so spriaznenými osobami

Spoločník Ingrid Poláčková je súčasne zamestnancom spoločnosti.