

## Poznámky k 31.12.2015

### Čl. I Všeobecné údaje

#### 1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	GALLA centrum s.r.o.
Sídlo účtovnej jednotky	Študentská 1, 040 01 Košice
IČO	36569887
Dátum vzniku	03.04.2003
b) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie	25.03.2015
c) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	<input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna
d) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	<input type="checkbox"/> áno <input checked="" type="checkbox"/> nie

#### 2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Prenájom vlastných nehnuteľností
----------------------------------	----------------------------------

#### 3. Informácia o počte zamestnancov účtovnej jednotky

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov za účtovné obdobie	10
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	10
- počet vedúcich zamestnancov	2

### Čl. II Informácie o orgánoch spoločnosti

#### 1. Informácie o poskytnutých zárukách a pôžičkách členom štatutárneho orgánu :

a) Poskytnuté záruky členom štatutárneho orgánu	<input type="checkbox"/> áno <input checked="" type="checkbox"/> nie
b) Poskytnuté pôžičky členom štatutárneho orgánu	<input type="checkbox"/> áno <input checked="" type="checkbox"/> nie
c) Odpustené pôžičky členom štatutárneho orgánu	<input type="checkbox"/> áno <input checked="" type="checkbox"/> nie

### Čl. III

#### Informácie o prijatých postupoch, účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti  áno  nie

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu  áno  nie

Ak áno:

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

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

Položky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
c) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
d) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
e) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne	reprodukčnou obstarávacou cenou
f) dlhodobý finančný majetok	obstarávacou cenou
g) zásoby nakupované	obstarávacou cenou
h) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
i) zásoby získané bezodplatne	reprodukčnou obstarávacou cenou
j) pohľadávky	menovitou hodnotou
k) krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou
l) časové rozlíšenie na strane aktív	náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
m) záväzky	menovitou hodnotou
n) rezervy	oceňujú sa v očakávanej výške záväzku
o) časové rozlíšenie na strane pasív	výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

#### 4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína:

odo dňa jeho zaradenia do používania

prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania

Metóda odpisovania sa používa lineárna. Účtovná jednotka zaraďuje majetok do odpisových skupín v zmysle zákona č.595/2003 Z.z. o dani z príjmov v z.n.p.

Drobný nehmotný majetok do 2 400 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby.

Drobný hmotný majetok do 1700 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje na účet 501 - spotreba materiálu.

#### 5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k

- |                                     |                              |   |
|-------------------------------------|------------------------------|---|
| - odpisovanému dlhodobému majetku   | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - neodpisovanému dlhodobému majetku | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - nedokončeným investíciám          | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - dlhodobému finančnému majetku     | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - zásobám                           | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - pohľadávkam                       | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |

Účtovná jednotka netvorila opravné položky k pohľadávkam v rámci podnikateľskej činnosti, podľa ustanovenia § 20 zákona č.595/2003 Z.z. o dani z príjmov v z.n.p..

#### 6. Informácie o poskytnutých dotáciách na obstaranie majetku :

a) Poskytnuté dotácie na obstaranie majetku	<input type="checkbox"/> áno
	<input checked="" type="checkbox"/> nie

#### 7. Informácia o oprave chýb minulých účtovných období

V bežnom účtovnom období neboli vykonané účtovné zápisy na účtoch 428-nerozdelený zisk minulých období a 429-neuhradená strata minulých období, z titulu opráv chýb minulých období.

**Čl. IV**

**Informácie o údajoch v súvahe a výkaz ziskov a strát**

**Informácie na strane aktív súvahy**

**A Neobežný majetok**

**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

**a) prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku**

Tabuľka č.1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostat- ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		2 921						2 921
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		2 921						2 921
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		2 921						2 921
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		2 921						2 921
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		0,00						0,00
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		0,00						0,00

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2015

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostat- ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		2 921						2 921
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		2 921						2 921
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		2 921						2 921
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		2 921						2 921
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		0,00						0,00
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		0,00						0,00

## Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

**b) prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku**

Tabuľka č. 3

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	105 134	442 417	244 637						792 188
Prírastky									
Úbytky			33						33
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	105 134	442 417	244 604						792 155
Oprávký									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		225 013	155 277						380 290
Prírastky		22 127	38 720						60 847
Úbytky			33						33
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		247 140	193 964						441 104
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	105 134	217 404	89 360						411 898

Poznámky individuálnej účtovnej zavierky zostavenej k 31. decembru 2015

<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	105 134	195 277	50 640						351 051
--	---------	---------	--------	--	--	--	--	--	---------

Tabuľka č. 4

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'- né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pestova- tel'ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	105 134	442 417	203 780						751 331
Prírastky			72 956						72 956
Úbytky			32 099						32 099
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	105 134	442 417	244 637						792 188
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		202 887	152 598						355 485
Prírastky		22 126	34 778						56 904
Úbytky			32 099						32 099
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		225 013	155 277						380 290
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									
Zostatková hodnota									

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2015

Stav na začiatku účtovného obdobia	105 134	239 530	51 182						395 846
Stav na konci účtovného obdobia	105 134	217 404	89 360						411 898

c) zriadenie záložného práva na dlhodobý **nehmotný majetok** a dlhodobý **hmotný majetok** alebo obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom

áno

**nie**

## B Obežný majetok

### 1. Pohľadávky

#### a) pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy

Krátkodobé pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
Pohľadávky z obchodného styku	r.57	22 292	služby-nájomné, refakturované dodávky energií
Pohľadávky daňové :	r.63	2 455	
z toho : Daň z PPO		2 232	preplatok DzPPO 2015
Daň z mot. vozidiel		223	preplatok Daň z motorových vozidiel 2015

#### b) pohľadávky podľa doby splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>			
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	4 622	17 670	22 292
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

Daňové pohľadávky a dotácie	2 455		2 455
Iné pohľadávky			
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>7 077</b>	<b>17 670</b>	<b>24 747</b>

c) pohľadávky, na ktoré sa zriadilo **záložné právo** a výška pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka **obmedzené právo s nimi nakladať**

Druh pohľadávok	Hodnota pohľadávok
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	0
Hodnota pohľadávok pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0

## 2. Finančný majetok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 516	1 019
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	105 905	62 224
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>107 421</b>	<b>63 243</b>

## 3. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia **nákladov budúcich období** a **príjmov budúcich období**

Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2015
<b>Náklady budúcich období</b> spolu z toho:	4 321
z toho - poistenie majetku, havarijné poistenie, poist.zodpov.za škodu	3 582
- predĺžené záruky pri kúpe dlhodobého hmotného majetku	588
- ostatné ( software licencie , iné ...)	151
<b>Príjmy budúcich období</b> spolu z toho:	

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2015

**Informácie o údajoch na strane pasív súvahy**

**A Vlastné imanie**

Tabuľka č.1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639				6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	201 511				201 511
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	222 423	28 657	20 000		231 080
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	29 657	3 924	29 657		3 924
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2015

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639				6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	201 511				201 511
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	245 009	17 414	40 000		222 423
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	19 014	29 657	19 014		29 657
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2015

**B Závazky**

**1. Rezervy**

**a) Informácie o rezervách**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	4 147	4 024	4 147		4 024
-rezerva na nevyčerpanú dovolenku	4 107	4 008	4 107		4 008
-rezerva na nevyfakturované dodávky	40	16	40		16

**Predpokladaný rok použitia rezerv a opis položiek rezerv tvorených bežnom roku**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predpokladaný rok použitia
- zákonná rezerva na nevyčerpanú dovolenku za rok 2015	4 008	2016
- rezerva na nevyfakturované dodávky za rok 2015	16	2016
Spolu :	<b>4 024</b>	

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredné predchádzajúce obdobie účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	3 456	4 147	3 456		4 147
-rezerva na nevyčerpanú dovolenku	3 366	4 107	3 366		4 107
-rezerva na nevyfakturované dodávky	90	40	90		40

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2015

**2. Závazky**

**a) záväzky podľa doby splatnosti**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>20 938</b>	<b>30 468</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	20 938	30 468
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>22 903</b>	<b>23 449</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	22 903	23 449
Záväzky po lehote splatnosti		

**b) popis jednotlivých položiek záväzkov**

Záväzok	Zostatok záväzku k 31.12.2015	Opis
<b>Dlhodobé záväzky</b>	<b>20 938</b>	
- úver od leasingovej spoločnosti	18 753	- spotrebný úver na kúpu majetku
- záväzky zo sociálneho fondu	2 185	- účet 472-sociálny fond (zostatok zdrojov)
<b>Krátkodobé záväzky</b>	<b>22 903</b>	
- záväzky z obchodného styku	7 845	- za nakupovaný materiál a služby v ostatnom mesiaci bež.roka
- záväzky voči zamestnancom	5 878	- mzdy zamestnancov za ostatný mesiac bežného roka
- záväzky zo sociálneho poistenia	3 638	- zákonné odvody za ostatný mesiac bežného roka
- daňové záväzky	5 543	z toho podľa druhu dane
z toho - DPH	4 749	- daňová povinnosť DPH za 12/2015
- Daň zo závislej činnosti	793	- daň zo závislej činnosti za 12/2015

**c) informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>2 051</b>	<b>1 534</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	831	785
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	1 000	1 600

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	1 831	2 385
Čerpanie sociálneho fondu	1 697	1 868
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>2 185</b>	<b>2 051</b>

### 3. Časové rozlíšenie

a) **popis významných položiek časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období**

Popis významnej položky časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2015
Výdavky budúcich období spolu z toho:	
Výnosy budúcich období spolu z toho:	

### Informácie k výkazu ziskov a strát

#### Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	410 978	400 147
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	38 287	33 775
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>449 265</b>	<b>433 922</b>

#### Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	29 657
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	1 000
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	28 657
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>29 657</b>

**Čl. VI**

**Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky**

Po 31. decembri 2015 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zohľadnenie v súvahe alebo výkaze ziskov a strát v účtovnej závierke za rok 2015.