

Úč POD Poznámky 3 – 01

IČO: 31677321

DIČ: 2020502055

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2015

zostavené podľa Opatrenia MF SR č.4455/2003-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva v znení neskorších predpisov (ostatná novela č.MF/18009/2014-74 – FS č.10/2014)

a) Základné informácie o účtovnej jednotke:

Obchodné meno:	SBS SEZ, s.r.o.
Sídlo:	HORNÁDSKA 1
Dátum založenia:	16.6.1993
Dátum vzniku:	20.8.1993

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- prevádzkovanie strážnej služby podľa § 3 písm.a. body 1a až 10 zákona č. 379/1977 Z.z. o súkromných bezpečnostných službách

c) Informácie o počte zamestnancov

Informácie k prílohe č.3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	18	17
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	18	17
počet vedúcich zamestnancov	1	1

d) Údaj, či je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách s uvedením obchodného mena a sídla účtovnej jednotky:

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods.6 zákon NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1.1.2015 do 31.12.2015.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky:

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2014 bola schválená valným zhromaždením 2.6.2015.

C. Ak je účtovná jednotka súčasťou konsolidovaného celku poznámky obsahujú aj tieto informácie:

a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou: Holding, a.s., Hornádska 1, 053 42 Kropachy

Por. číslo	Spoločník, akcionár	Výška podielu na ZI v eurách	Podiel na ZI v %	Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na položkách VI ako na ZI v %
1.	SEZ Krompachy a.s..	122 817,50	100	100	

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaných celkov :

HOLDING a.s., Hornádska 1, Krompachy, OR OS Košice I

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

1. Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
2. Zmeny účtovných zásad a metód oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu :
 - Spoločnosť od 1.1.2015 na základe zatriedenia do veľkostných skupín spĺňa podmienky pre mikro účtovnú jednotku. Spoločnosť sa rozhodla, že pri účtovaní a zostavení účtovnej závierky za účtovné obdobie bude postupovať ako malá účtovná jednotka podľa Opatrenia MF SR číslo MF/23378/2014-74 k 31.12.2015 a v znení opatrenia MF SR č. MF/19927/2015-74 a neskorších predpisov.
 - len zmeny v súlade so zákonom a účtovnými predpismi
3. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky :

 - ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu
- 3a Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky :
 - obstarávacou cenou :
 - zásoby obstarané kúpou
 - obstarávacia cena obsahuje náklady súvisiace s obstaraním :
 - dopravné
 - poistné
 - iné
 - menovitou hodnotou
 - peňažné prostriedky a ceniny
 - záväzky pri ich vzniku
 - pohľadávky pri ich vzniku
4. Majetok obstaraný v privatizácií : nie je
5. Daň z príjmov za bežné účtovné obdobie : **960,- €**
6. V bežnom účtovnom období bežnom účtovnom neboli poskytnuté žiadne dotácie.
7. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok účtovná jednotka stanovila interným predpisom. Pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku :

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2 400,- eura, alebo nižšie, účtuje na ťarchu účtu 518 - Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaraďuje do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1 700,- eura, alebo nižšie, účtuje na ťarchu účtu zásob. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaraďuje do dlhodobého hmotného majetku.

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom, že účtovné odpisy dlhodobého majetku

sa rovnajú daňovým odpisom.
Spoločnosť nezaokrúhlila ročné odpisy na celé eura.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok:

1a) Ocenenie dlhodobého nehmotného majetku podľa položiek súvahy

Dlhodobý nehmotný majetok	Riadok súvahy	Stav na zač.BÚO	Prírastky	Úbytky	Presuny (+ -)	Stav na konci BÚO

1b) Oprávky a opravné pol. k dlhodobému nehmotnému majetku podľa položiek súvahy

Dlhodobý nehmotný majetok	Riadok súvahy	Stav na zač.BÚO	Prírastky	Úbytky	Presuny (+ -)	Stav na konci BÚO

1c) Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku podľa položiek súvahy

Dlhodobý nehmotný majetok	Riadok súvahy	Na zač.BÚO	Na konci BÚO

V roku 2015 spoločnosť nevidovala dlhodobý nehmotný majetok.

2. Dlhodobý hmotný majetok:

2a) Ocenenie dlhodobého hmotného majetku podľa položiek súvahy:

Dlhodobý hmotný majetok	Riadok súvahy	Stav na zač.BÚO	Prírastky	Úbytky	Presuny (+ -)	Stav na konci BÚO
Stavby	13	43816				43816
Sam.HV a súbory HV	14	48556				48556

2b) Oprávky a opravné položky k dlhodobému hmotnému majetku podľa položiek súvahy

Dlhodobý hmotný majetok	Riadok súvahy	Stav na zač.BÚO	Prírastky	Úbytky	Presuny (+ -)	Stav na konci BÚO
Stavby	13	24100	2191			26291
Sam. HV a súbory HV	14	48033	523			48556

2c) Zostatková hodnota dlhodobého hmotného majetku podľa položiek súvahy

Dlhodobý hmotný majetok	Riadok súvahy	Na zač.BÚO	Na konci BÚO
Stavby	13	19716	17525
Sam. HV a súbory HV	14	523	0

3. Dlhodobý finančný majetok : spoločnosť neviduje

4. Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky: 0

5. Dlhodobý hmotný majetok na ktorý je zriadené záložné právo : nie je

7. Zásoby : Spoločnosť k 31.12.2015 nemala žiadne zásoby.

Opravné položky k zásobám neboli tvorené

Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo: nie je

8. Výskumná a vývojová činnosť : nie je

9. Zákazková výroba : nie je

10. Pohľadávky

10a) Opravné položky k pohľadávkam :

Dôvod tvorby, zníženia, zrušenia	Riadok súvahy	Stav na zač.BÚO	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Stav na konci BÚO
Neboli tvorené	047					

10b) Pohľadávky podľa splatnosti :

BUO PUO

Pohľadávky do lehoty splatnosti

11506 45632

Pohľadávky po lehote splatnosti

9479 32392

10c) Pohľadávky zabezpečené záložným právom : nie sú

10d) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo : nie je

11. Odložená daňová pohľadávka nebola tvorená.

12. Krátkodobý finančný majetok :

Opis krátkodobého finančného majetku	Riadok súvahy	Stav na zač.BÚO	Zvýšenie	Zníženie	Stav na konci BÚO
Účty v bankách	057	40		15	25
Peniaze	056	45	22		67

13. Významné položky časového rozlíšenia : nie sú

14. Poistenie dlhodobého hmotného majetku proti krádeži: poisť.suma 627,37 €.

Doba neurčitá.

15. Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva új. na základe zmluvy o výpožičke : nie je

16. Nadobudnutý alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, ktorého vlastnícke právo nebolo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom Spoločnosť tento majetok užíva : nie je

17. Goodwill : nie je

18. Opravná položka k nadobudnutému majetku : nie je

19. Majetok prenajatý : nie je

20. Náklady na overenie závierky audítorom vo výške : nie sú

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie 2014 2015

1a Opis základného imania

Základné imanie celkom 122818 122818

Základné imanie splatené 122818 122818

Základné imanie nesplatené

1b Zaúčtovanie účtovnej straty vykázananej v predchádzajúcom účtovnom období

Účtovný zisk/strata + 2246

Neuhradená strata minulých rokov - 158519

Dividendy a ročné odmeny 0

0

Prídel do sociálneho fondu 0 0

1d Účtovná jednotka. alebo ňou ovládané osoby vlastnia vlastné akcie a podiely na VI : nie

1e Náklady a výnosy, ktoré boli účtované priamo na účty VI : nie sú

1f Zisk na akciu alebo podiel na ZI

Vykázaná účtovná strata - 19 252

2. Rezervy

2a Dlhodobé neboli tvorené.

2b Krátkodobé

Popis rezervy	Riadok súvahy	Stav na zač.BÚO	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Stav na konci BÚO
Nevyčerpaná dovolenka	137	5245	4620	5245		4620

3. Závazky

2014

2015

3a Závazky podľa splatnosti

Závazky do lehoty splatnosti

42515

53551

Závazky po lehote splatnosti

44024

15529

3b Krátkodobé záväzky v členení položiek súvahy

Opis záväzku

Riadok súvahy

2014

2015

Závazky z obchodného styku

126

16387

17321

Ostat.záv.v rámci pod.účasti

129

0

20617

Závazky voči zamestnancom

131

10491

10041

Závazky zo sociálneho zabezpečenia

132

37479

12190

Daňové záväzky

133

18796

7125

Iné záväzky

135

3386

1786

3c Dlhodobé záväzky

Závazky zo sociálneho fondu

114

0

0

3d Závazky zabezpečené záložným právom :

nie sú

4. Odložený daňový záväzok:

0

5. Závazky zo sociálneho fondu za rok :

2014

2015

Stav na začiatku BÚO

0

0

Tvorba sociálneho fondu

832

856

Čerpanie sociálneho fondu

832

856

Stav na konci BÚO

0

0

6. Vydané dlhopisy

nie sú

7. Bankové úvery, pôžičky a finančné výpomoci

nie sú

8. Významné položky časového rozlíšenia

nie je

9. Významné položky derivátov

nie sú

10. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

nie je

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Tržby za vlastné výkony a tovar

2014

2015

236182

223474

Ostatné výnosy

834

834

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Spotreba materiálu	77	147
Náklady za poskytnuté služby	6771	6628
Odpisy	2717	2714
Dane a poplatky	2721	6178
Ostatné náklady z hosp. činnosti	2715	3908
Finančné náklady poplatky banke	271	546

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Odložený daňový záväzok neevidujeme.

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť k 31.12.2015 nemá operatívny ani finančný prenájom.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Spoločnosť nemá iné aktíva ani iné pasíva, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzali v súvahe.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Hrubé príjmy dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 0 € .

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSOB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami

1. Zoznam spriaznených osôb

Obchodné meno, alebo meno a priezvisko	Sídlo, alebo priezvisko
SEZ Kropmачy a.s.	Hornádska 1, Kropmачy

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

Po 31. decembri 2015 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú vplyv na verné zobrazenie skutočnosti v účtovníctve.