

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	5	4	8	0	4	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	1	6	7	7	9	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť JOLIMA s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola do obchodného registra bola zapísaná 17.06.2002 (Obchodný register Okresného súdu B. Bystrica, oddiel S.r.o., vložka 26509/S).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

– ubytovacie služby v rozsahu voľných živností

3. Počet zamestnancov

Spoločnosť nemá zamestnancov

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia Július Marcely

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2015 je takáto:

Július Marcely	6639	100	100	
Spolu	6 639	100	100	

D. 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 účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	5	4	8	0	4	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	1	6	7	7	9	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

V účtovnom období 2015 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

- Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou – spoločnosť neobstarávala
- Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – spoločnosť neobstarávala
- Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom – spoločnosť neobstarávala
- Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou – spoločnosť neobstarávala
- Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – spoločnosť neobstarávala
- Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – spoločnosť neobstarávala

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely neboli obstarané

(d) Zásoby

- Zásoby obstarané kúpou – menovitá hodnota
- Zásoby obstarané vlastnou činnosťou – spoločnosť neobstarávala
- Zásoby obstarané iným spôsobom – spoločnosť neobstarávala

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(e) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou;

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(j) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. – spoločnosť neúčtovala

(l) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	5	4	8	0	4	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	1	6	7	7	9	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Zásoby**

Stav zásob k 31.12.2015

Materiál v celkovej hodnote – 0,-€

Tovar v celkovej hodnote – 0,-€

2. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Pokladnica, ceniny	6 207	9 562
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	5 663	239
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	11 870	9 801

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

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a H.

2. Rezervy

Rezervy neboli tvorené k 31.12.2015

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	5	4	8	0	4	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	1	6	7	7	9	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3. Závazky

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

Názov položky 31. 12. 2015 31. 12. 2014

Dlhodobé záväzky spolu	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	0	0
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

Spoločnosť nemá záväzky z finančného prenájmu

4. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	0	0
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	0

5. Bankové úvery neboli čerpané**6. Dlhodobé a krátkodobé pôžička a finančné výpomoci neboli čerpané****H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH****1. Tržby z predaja služieb**

Pochádzajú zo zdrojov v tuzemsku

Čistý obrat

Čistý obrat spoločnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	5	4	8	0	4	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	1	6	7	7	9	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Názov položky	2015	2014
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	32 904	19 242
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	32 904	19 242

F. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**7. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	5	4	8	0	4	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	1	6	7	7	9	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Názov položky	2015	2014
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	0	0
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	0	0
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	28 654	13 881
Nákup licencií	0	0
Doprava	0	0
Nájomné	10 017	10 016
Prevádzkové náklady	14 449	0
Náklady na inzerciu, reklamu	0	0
Právne a ekonomické poradenstvo	0	0
Externé opracovanie výrobkov	0	0
Ostatné	3 846	3 865
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	0
Manká a škody	0	0
Dary	0	0
Tvorba a zúčtovanie rezerv	0	0
Iné	0	0
 Finančné náklady, z toho:	0	0
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	0	0
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	103	45
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	0	0
Bankové poplatky	103	45
Iné	0	0
 Náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah, z toho:	0	0
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0

G. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	5	4	8	0	4	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	1	6	7	7	9	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2015			2014		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 495		100,00 %	1 487		100,00 %
teoretická daň		549	22,00 %		327	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	0	0	0,00 %	0	0	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0,00 %	0	0	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	
Iné	0	69	2,77 %	0	0	
Spolu	2 495	480	24,77 %	1 487	327	
Splatná daň z príjmov		480	24,77 %		480	0,00 %
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		0	
Celková daň z príjmov		480	24,77 %		480	

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 5 4 8 0 4 9

DIČ 2 0 2 1 6 7 7 9 5 5

H. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2015)				
	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Základné imanie	6 639	0			6 639
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohl'adávkvy za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	0	0	0	0	0
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	1 675	1 006	0	0	2 681
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 675	1 006	0	0	2 681
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	0	2 495	0	0	2 495
Spolu	0	2 495	0	0	2 495

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 5 4 8 0 4 9

DIČ 2 0 2 1 6 7 7 9 5 5

I. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2015

	2015	2014
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Príjmy z predaja služieb	32 904	19 242
výdavky na obstaranie materialu	4 246	2 935
Výdavky na služby	24 808	13 882
Výdavky na osobné náklady	0	0
výdavky na dane a poplatky	1 253	1 126
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	63 211	37 185
Príjmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu	0	232
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	63 211	37 417
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	0	0
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Obstaranie investícií	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	0	0
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Príjmy z úverov	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Splátky prijatých úverov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
 (Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	 63 211	 37 417
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	0	0
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	63 211	37 417

JOLIMA, s.r.o.

k 31. decembru 2015

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	5	4	8	0	4	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	1	6	7	7	9	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

JOLIMA, s.r.o.

k 31. decembru 2015

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	5	4	8	0	4	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	1	6	7	7	9	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

JOLIMA, s.r.o.

k 31. decembru 2015

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	5	4	8	0	4	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	1	6	7	7	9	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---