

DIČ	2	0	2	2	8	4	4	1	6	4
IČO	4	4	8	2	4	5	6	4		

Poznámky účtovnej závierke

k 31.12.2015

(v EUR)

A. Základné informácie o účtovnej jednotke**A.a)**Obchodné meno účtovnej jednotky : **ALTARIA spoločnosť s ručením obmedzeným ***Sídlo: Šášovská 8
851 06 Bratislava

IČO: 44824564

Dátum založenia: 02.06.2009

Dátum zápisu do OR: 18.06.2009

A.b)

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja končnému spotrebiteľovi, alebo za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti
- prenájom hnutelných vecí
- čistiace a upratovacie služby
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- vedenie účtovníctva

DIČ	2	0	2	2	8	4	4	1	6	4
IČO	4	4	8	2	4	5	6	4		

A.c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia**1. 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	0	0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	0	0
počet vedúcich zamestnancov	0	0

A.d) Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

A.e)

Spoločnosť zostavila riadnu účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

A.f)

Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2014 bola schválená valným zhromaždením dňa 15.2.2015

C. Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku**E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach****E.a)**

Spoločnosť zostavila riadnu závierku a nepretržite pokračuje vo svojej činnosti

E.b) ÚJ neuskutočnila žiadne zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód.

E.c) Spôsob ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov:

12.2) Vlastné pohľadávky sú ocenené menovitými hodnotami.

14) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:

381 - Náklady budúcich období – sú ocenené podľa výšky fakturovaných nákladov rozúčtované podielovo na obdobia.

385 – Príjmy budúcich období – sú ocenené podľa výšky vystavených faktúr v nasledujúcom účtovnom období ale týkajúce sa bežného účtovného obdobia

15)Záväzky sú ocenené ich menovitou hodnotou.

16) Časové rozlíšenie na strane pasív - žiadne

Pre ostatné body tejto časti nemá účtovná jednotka náplň, nakoľko o nich v období 2015 neúčtovala.

DIČ	2	0	2	2	8	4	4	1	6	4
IČO	4	4	8	2	4	5	6	4		

E.d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku**Odpisový plán pre odpisovanie dlhodobého majetku:**

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok je zaradený do odpisových skupín podľa klasifikácie produkcie a nasledovného zaradenia do odpisovej skupiny totožnej so zaraďovaním majetku na účely určenia daňových odpisov v zmysle § 26-27 zákona o daniach z príjmov č.595/2003 Z.z.. Spôsob odpisovania: **účtovné odpisy sa rovnajú daňovým odpisom.**

Drobný hmotný majetok do výšky 1 700€ sa podľa odpisového plánu účtuje priamo na účty nákladov (501400). V účtovnom období 2015 nebol obstaraný drobný hmotný majetok .

E.e) – bez náplne

E.f) - bez náplne

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy**F.a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku (v EUR):****2. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské 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									
Stav na začiatku účtovného obdobia			26190						26190
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			26190						26190
Oprávkvy									
Stav na začiatku účtovného obdobia			21 965						21965
Prírastky			4225						4225
Úbytky									

Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			26 190						26 190
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			4 225						4 225
Stav na konci účtovného obdobia			0						0

Tabuľka č. 2

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			26190						26190
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			26190						26190
Oprávkky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			17 740						17740

DIČ	2	0	2	2	8	4	4	1	6	4
IČO	4	4	8	2	4	5	6	4		

Prírastky			4225							4225
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia			21 965							21 965
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia										
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia										
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia			8 450							8 450
Stav na konci účtovného obdobia			4 225							4 225

F.b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Poistenie- čln Sea Ray	497 909	Od 26.4.2010-neurčito
PZP príviesny vozík JSU P Praktik B		Od 3.6.2010-neurčito

Dopravný prostriedok- malé plavidlo je poistené zo zodpovednosti za škodu spôsobenú malým plavidlom v poisťovni Allianz.
Príviesny vozík JSU P Praktik B je povinne zmluvne poistený v poisťovni UNIQA.

Písm. c), d), e), f), g), h), i), j), k), l), m), n), o), p), q), r), s), t), u), v) – ÚJ nemá náplň

DIČ	2	0	2	2	8	4	4	1	6	4
IČO	4	4	8	2	4	5	6	4		

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	403	11
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	4 149	5 554
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	4 552	5 565

F.x), y), za), zb) – účtovná jednotka nemá náplň

F. zc) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Významné položky nákladov budúcich období a príjmov budúcich období	Suma	
	BO	PO
náklady budúcich období –nájomné, poistné	59	1 059
príjmy budúcich období	620	720
Výdavky budúcich období	0	0

F.zd) – účtovná jednotka nemá náplň.

DIČ	2	0	2	2	8	4	4	1	6	4
IČO	4	4	8	2	4	5	6	4		

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

Údaje o vlastnom imaní:

Základné imanie vo výške 5 000 EUR tvorí splatený peňažný vklad spoločníka

Podiel na základnom imaní: absolútne 5 000€

V % 100

Podiel na hlasovacích právach: 100%

Iný podiel na ost.položkách VI ako na ZI: 100%

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
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	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	421
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	421
Iné	
Spolu	

DIČ	2	0	2	2	8	4	4	1	6	4
IČO	4	4	8	2	4	5	6	4		

G.a) body 4,5, - účtovná jednotka nemá náplň.

G.b) – účtovná jednotka nemá náplň

3. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	1 439	6768
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 439	6 768
Záväzky po lehote splatnosti		

G.e), f), g), h), i), j), k), l), m) – účtovná jednotka nemá náplň

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

H.a) Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade

Oblasť Odbytu	Služby účtovnícke		Prenájom HM		Spolu	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014
Slovenská	7 840	7 800	700	0	8 540	7 800

H.b), c), d), e), f) – účtovná jednotka nemá náplň.

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	8 540	7 800
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	8 540	7 800

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

I.a) Významné položky nákladov za poskytnuté služby

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Ostatné služby 518.100, 518999	76	69
Nájomné-518 600	1 000	1 000
Telefonne poplatky 518 200	593	572

I.b) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
511 100 oprava,údržba	0	33
538 101 správne poplatky	53	0
551 101 odpisy HM	4 225	4 225
531 100 DzMV	106	134

I.c) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Kurzové straty spolu	0	0
V tom kurzové straty zaúčt. ku koncu obdobia	0	0
Poistné, bankové poplatky	273	271

I.d), e) – účtovná jednotka nemá náplň.

DIČ	2	0	2	2	8	4	4	1	6	4
IČO	4	4	8	2	4	5	6	4		

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

J.a) ÚJ vykazuje na účte 591101-daň z bežnej činnosti splatná Daňovú licenciu vo výške 960€

Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 727	x	x	539	x	x
teoretická daň	x	380	22	x	118	22
Daňovo neuznané náklady	3 596	791	22	33	7	22
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	- 1265	- 278	22	- 572	- 125	22
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	4 058	893		0	0	
Splatná daň z príjmov	x	960		x	960	
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	960		x	960	

K, L, M - účtovná jednotka nemá náplň.

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania**Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania**

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	D	e	f
Základné imanie	5 000				5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
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	484				484
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 696				6 696
Neuhradená strata minulých rokov	-6 958			- 421	-7 378
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 421	767		421	767
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky D	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	5 000				5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	421			63	484
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 497			1 199	6 696
Neuhradená strata minulých rokov	- 6 958				-6 958
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 262	- 421		- 1 262	- 421
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

R.U.V.W – účtovná jednotka nemá náplň