

IČO

4 4 5 2 5 3 7 1

DIČ

2 0 2 2 7 3 5 5 2 8

Pokiaľ nie je uvedené inak, všetky údaje sú uvedené v:

- eurocentoch
- celých eurách

Ak je účtovným obdobím hospodársky rok, uvádza sa toto účtovné obdobie.

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

Rekreačné služby mesta Senica, spol. s r.o.
Tehelná 1152/53, 90501 Senica

2. Dátum založenia spoločnosti:

...20.11.2008...

3. Dátum vzniku podľa výpisu z obchodného registra:

..24.12.2008...

4. IČO:

....44525371...

5. DIČ:

...2022735528...

6. Kód SK NACE:

....93.11.0.....

7. Predmet činnosti podľa výpisu z OR

- ...Prevádzkovanie športových zariadení.....
- ...Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)...
- ...Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb.....
- ...Ubytovacie služby bez poskytovania pohostinských činností.
- ...Pohostinská činnosť a výroba hotových jedál pre výdajne.....
- ...Organizovanie športových a kultúrnych a iných spoločenských podujatí.....

8. Kontakt

Číslo telefónu: 034 6513833

Číslo faxu: 034 6513834

E.mailová adresa: sprava@rsms.sk

9. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	51	51
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	41	53
počet vedúcich zamestnancov	3	2

IČO

4 4 5 2 5 3 7 1

DIČ

2 0 2 2 7 3 5 5 2 8

10. Podniky, v ktorých je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom

Por. čís.	Názov a sídlo podniku	Podiel na základom imaní		Právna forma
		v EUR	v %	
1.				
2.				
3.				
4.				

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

11. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

- Účtovná závierka bola zostavená k poslednému dňu účtovného obdobia ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 o účtovníctve za obdobie od 1.1.2015 do 31.12.2015

 ÁNO NIE

za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti účtovnej jednotky.

12. Schválenie účtovnej závierky zostavenej za predchádzajúce obdobie

- Účtovná závierka bola schválená riadnym/mimoriadnym valným zhromaždením.

 ÁNO NIE

Účtovná závierka k 31.12.2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená uznesením valného zhromaždenia Spoločnosti dňa 06.05.2015

13. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12. 2014 *spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.12. 2014* bola uložená do registra účtovných závierok.

IČO

4 4 5 2 5 3 7 1

DIČ

2 0 2 2 7 3 5 5 2 8

14. Štruktúra spoločníkov (akcionárov) spoločnosti

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %		v %
a	b	c	d	e
Mesto Senica	1 108 500	100	100	
Spoľu	1 108 500	100	100	0

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

	Názov	Sídlo	Miesto uloženia konsolidovanej závierky
materský podnik	Mesto Senica	Nám. Oslobodenia 1408/56, 905 25 Senica	Mestský úrad v Senici

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti *Mesto Senica, Nám. Oslobodenia 1408/56, 90525 Senica*), ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky Územnej samosprávy. Konsolidovanú účtovnú závierku koncernu *Ministersva financií SR* zostavuje spoločnosť *Mesto Senica*. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať na - *Mesto Senica, Nám. Oslobodenia 1408/56, 90501 Senica*.

C. ĎALŠIE INFORMÁCIE UVÁDZANÉ V POZNÁMKACH

(údaje uvedené v bode E.)

D. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

2. Účtovné zásady a účtovné metódy

Spoločnosť uplatnila účtovné zásady a účtovné metódy v súlade s platnými účtovnými predpismi.

Spoločnosť vedie účtovníctvo na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované okrem:

IČO

4 4 5 2 5 3 7 1

DIČ

2 0 2 2 7 3 5 5 2 8

- účtovania poistenia majetku určeného na prevádzkovú činnosť a iného poistného súvisiaceho s prevádzkovou činnosťou.

3. Zmeny oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu

Druh zmeny	Dôvod zmeny	Popis zmeny	Peňažné vyjadrenie vplyvu na hodnoty majetku, záväzkov, vlastného imania, výsledku hospodárenia
Spôsob oceňovania			
Postupy účtovania			
Usporiadanie položiek účtovnej závierky			
Obsahové vymedzenie položiek účtovnej závierky			
Spôsob odpisovania			

4. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

4.1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou, čo je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

Dlhodobý majetok nadobudnutý vlastnou činnosťou sa oceňuje v skutočne vynaložených nákladoch aktiváciou nákladov.

Dlhodobý majetok nadobudnutý zámenou sa oceňuje reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou nadobudnutého dlhodobého majetku a účtovnou hodnotou odovzdávaného majetku sa účtuje podľa charakteru tohto rozdielu na vecne príslušný nákladový účet, na ktorom sa účtuje úbytok majetku alebo na vecne príslušný výnosový účet, na ktorom sa účtuje dosiahnutie výnosu z tohto majetku.

IČO

4 4 5 2 5 3 7 1

DIČ

2 0 2 2 7 3 5 5 2 8

5. Spôsob zostavenia odpisového plánu (úctovné odpisy)

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba dlhodobého majetku sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

3.	Software				
4.	Oceniteľné práva				
5.	Goodwill				
6.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok				
7.	Stavby	40, 20 r.	40,30,20 r.		rovnomerný
	z toho: finančný prenájom				
8.	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí	4,6,8,12 r.	16,12,8,6,4 r.		rovnomerný
	z toho: finančný prenájom	4 r.			rovnomerný
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	12,8,6 r.	12,8,6 r.		rovnomerný

5.1. Odpisy dlhodobého hmotného majetku vychádzajú:

- z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia
- z doby odpisovania stanovenej zákonom o dani z príjmov

Odpisovať sa začína:

- prvým dňom nasledujúceho mesiaca, kedy bol majetok uvedený do používania
- prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania
- inak (text)

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

5.2. Zásoby

Zásoby sa oceňujú jednou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie, skonto, zľavy z ceny a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

IČO

4 4 5 2 5 3 7 1

DIČ

2 0 2 2 7 3 5 5 2 8

Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby.

Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania, okrem zásob obstarávaných priamo na okamžité použitie. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou *váženého aritmetického priemeru*.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Zásoby nadobudnuté zámenou sa oceňujú reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou nadobudnutých zásob a účtovnou hodnotou odovzdávaného majetku sa účtuje podľa charakteru tohto rozdielu na vecne príslušný nákladový účet, na ktorom sa účtuje úbytok tohto majetku alebo na vecne príslušný výnosový účet, na ktorom sa účtuje dosiahnutie výnosu z tohto majetku.

Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

5.3. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Toto ocenenie sa znižuje prostredníctvom tvorby opravnej položky k o pochybným a nevyhnutným pohľadávkam.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka.

5.4. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

5.5. 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.

5.6. Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým

IČO

4 4 5 2 5 3 7 1

DIČ

2 0 2 2 7 3 5 5 2 8

vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

5.7. 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 účtovej závierke v tomto zistenom ocenení.

5.8. Zamestnanecké požitky

Príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, v ktorom ich zamestnanci Spoločnosti využili.

5.9. Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

5.10. 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.

5.11. Lízing

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok obstaraný formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

Finančný lízing (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník. Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré

IČO

4 4 5 2 5 3 7 1

DIČ

2 0 2 2 7 3 5 5 2 8

sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

5.12. Výnosy

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

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.

5.13. Prepočet údajov v cudzích menách na euro menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzích menách sú prepočítané na euro menu referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Pri uzavieraní účtovných kníh sú majetok a záväzky v cudzích menách, okrem prijatých a poskytnutých preddavkov prepočítané na euro menu referenčným výmenným kurzom k dátumu účtovnej závierky určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska. Vzniknuté kurzové rozdiely sú zúčtované v zmysle § 24 platných postupov účtovania pre podnikateľov, s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

5.14. Dotácie

Dotácie z rozpočtu mesta sa vykazujú vo výnosoch podľa časového a vecného vynakladania nákladov na mzdy a súvisiace poistné, na úhradu straty jednotlivých stredísk podľa dosiahnutých hospodárskych výsledkov.

Dotácie z úradu práce sa vykazujú vo výnosoch podľa časového a vecného hľadiska na základe skutočne čerpaných nákladov na mzdy a súvisiace poistné.

6. Informácie o oprave chýb minulých období chyby minulých období nevýznamného charakteru boli účtované do bežného obdobia

IČO

4 4 5 2 5 3 7 1

DIČ

2 0 2 2 7 3 5 5 2 8

E. INFORMÁCIE O AKTÍVACH

1. Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

1.1. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie 2015							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných	Pestovateľské celky trvalých porastov	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	197 839	467 288	142 967		260 718	16 676	0	1 085 488
Prírastky		3 944	22 829			241 284	2 000	270 057
Úbytky						26 771		26 771
Presuny	26 486	-29 981	3 495					0
Stav na konci účtovného obdobia	224 324	441 251	169 291	0	260 718	231 189	2 000	1 328 773
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		75 627	78 579		76 074			230 280
Prírastky		24 463	14 292		32 062			70 817
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	100 090	92 871	0	108 136	0	0	301 097
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	197 839	391 661	64 388	0	184 644	16 676	0	855 208
Stav na konci účtovného obdobia	224 324	341 161	76 420	0	152 582	231 189	2 000	1 027 676

IČO

4 4 5 2 5 3 7 1

DIČ

2 0 2 2 7 3 5 5 2 8

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2014							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutel'né veci a súbory hnutel'ných	Pestovateľské celky trvalých porastov	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	197 839	500 927	142 967		155 385	16 401		1 013 519
Prírastky		3 105			105 333	108 713		217 150
Úbytky						108 438		108 438
Presuny		-36 744						-36 744
Stav na konci účtovného obdobia	197 839	467 288	142 967	0	260 718	16 676	0	1 085 487
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		48 892	62 272		59 329			170 493
Prírastky		26 735	16 306		16 745			59 786
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	75 627	78 578	0	76 074	0	0	230 279
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia						280		280
Prírastky								0
Úbytky						280		280
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	197 839	452 035	80 695	0	96 056	16 121	0	842 746
Stav na konci účtovného obdobia	197 839	391 661	64 389	0	184 644	16 676	0	855 208

2. Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Por. čís.	Druh poistenia	Poistná suma v EUR
1.	Poistenie zodpovednosti za škodu - motor.vozidlá.	1 386
2.	Havarijné poistenie	610
3.	Poistenie majetku	6 347
4.	Všeobecná zodpovednosť	
	Súčet:	8 343

3. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke dlhodobý hmotný majetok

- na ktorý je zriadené záložné právo ÁNO NIE

IČO

4 4 5 2 5 3 7 1

DIČ

2 0 2 2 7 3 5 5 2 8

- pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať ÁNO NIE

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v liste vlastníctva č. 8351 a v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	407586,00
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

4. Informácie o zásobách

4.1. Prehľad o opravných položkách k zásobám

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	1 593				1 593
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky					0
Zvieratá					0
Tovar					0
Nehnutelnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	1 593	0	0	0	1 593

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku *zníženia obstarávacích cien materiálu v porovnaní s jeho doterajšou účtovnou hodnotou a zníženia predajných cien.*

4.2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke zásoby,

- na ktoré je zriadené záložné právo ÁNO NIE
- s ktorými má obmedzené právo nakladania ÁNO NIE

IČO

4 4 5 2 5 3 7 1

DIČ

2 0 2 2 7 3 5 5 2 8

5. Údaje o pohľadávkach

5.1. Vývoj opravnej položky k pohľadávkam

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	1 946	5 820	264		7 502
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	1 946	5 820	264	0	7 502

5.2. Veková štruktúra pohľadávok

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	10 572	45 904	56 476
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	41 156		41 156
Iné pohľadávky	50		50
Krátkodobé pohľadávky spolu	51 778	45 904	97 682

IČO

4 4 5 2 5 3 7 1

DIČ

2 0 2 2 7 3 5 5 2 8

Pohľadávky z obchodného styku podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky do lehoty splatnosti	10 572	14 610
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	45 904	40 220
Krátkodobé pohľadávky spolu	56 476	54 830
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

5.3. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke pohľadávky,

- kryté záložným právom ÁNO NIE
- kryté inou formou zabezpečenia ÁNO NIE
- pri ktorých má obmedzené právo nakladania ÁNO NIE

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	830000	700000,00
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo		
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať		

6. Údaje o finančnom majetku

6.1. Peniaze a účty v bankách

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Úctami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať
Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

IČO

4 4 5 2 5 3 7 1

DIČ

2 0 2 2 7 3 5 5 2 8

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	14 923	10 456
Bežné bankové účty	419	5 947
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	15 342	16 403

6.2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke krátkodobý finančný majetok

- na ktorý bolo zriadené záložné právo ÁNO NIE
- s ktorým má obmedzené právo nakladať ÁNO NIE

7. Časové rozlíšenie aktív

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3 974	2 866
Predplatné publikácie, programy mzdové, účtov.	537	429
poistenie majetku, autá,	3 437	2 437
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		
predpredaj		

F. INFORMÁCIE O PASÍVACH

1. Informácie o vlastnom imaní

1.1. Základné imanie

Základné imanie spoločnosti činí 1 108 500 EUR, a je tvorené vkladmi týchto spoločníkov:

Mesto Senica (100 %) EUR 1 108 500,00 €

Základné imanie nebolo splatené v plnom rozsahu, hodnota nesplateného ZI činí 300 000 EUR

IČO

4 4 5 2 5 3 7 1

DIČ

2 0 2 2 7 3 5 5 2 8

6.5. 2015 bolo na valnom zhromaždení schválené navýšenie základného imania vo výške 500000,00€, ktoré bolo do 31.12.2015 splatené vo výške 200000,00€

1.2. Spôsob úhrady zisku

Podľa rozhodnutia valného zhromaždenia spoločnosti zo dňa 6.5.2015 bol zisk minulého účtovného obdobia vo výške 73 446,42 € uhradený nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk 2014	73 446
Vysporiadanie účtovného zisku 2013	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	73 446
Iné	
Spolu	73 446

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie					
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia	Predpokladaný rok použitia
a	b	c	d	e	f	g
Krátkodobé rezervy, z toho:	27 333	27 659	27 333	0	27 659	2016
					0	
Nevyčerpané dovolenky vrátane poisťného a príspevkov	24 833	27 659	24 833		27 659	2016
Zostavenie, overenie, zverejnenie účt. závierky a výr. správy, zostavenie daňového priznania					0	
Dodávka tepla, vodného, stočného, plynu	2 500		2 500		0	
					0	
					0	
					0	

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

IČO

4 4 5 2 5 3 7 1

DIČ

2 0 2 2 7 3 5 5 2 8

Názov položky	Predchádzajúce účtovné obdobie					
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia	Predpokladaný rok použitia
a	b	c	d	e	f	g
Krátkodobé rezervy, z toho:	23 731	27 333	23 731	0	27 333	2015
Rezervy na dovolenku, poisťné	20 983	24 833	20 983		24 833	2015
Rezerva teplo, energie, služby	2 748	2 500	2 748		2 500	2015
					0	
					0	
					0	

3. Údaje o záväzkoch

3.1. Záväzky podľa lehoty splatnosti všeobecne

Struktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky do lehoty splatnosti	158 047	109 292
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	64 602	117 902
Krátkodobé záväzky spolu	222 649	227 194
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	120 840	120 474
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	51 329	62 523
Dlhodobé záväzky spolu	172 169	182 997

3.1.1. Dlhodobé záväzky

IČO

4 4 5 2 5 3 7 1

DIČ

2 0 2 2 7 3 5 5 2 8

Druh záväzku	Výška záväzku stav k 31.12.2015	Z toho:		Záväzky podľa zostatkovej doby		
		a) záväzky do lehoty splatnosti	b) záväzky po lehote splatnosti	do 1 roku	1-5 rokov	nad 5 rokov
Záväzky z obchodného styku						
z toho: koncernové						
Dlhodobé nevyfakturované dodávky						
z toho: koncernové						
Záväzky voči ovládanej osobe						
Záväzky voči ovládajúcej osobe						
Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku						
Dlhodobé prijaté preddavky						
z toho: koncernové						
Dlhodobé zmenky na úhradu						
Vydané dlhopisy						
Záväzky zo sociálneho fondu	3 771	3 771				
Ostatné dlhodobé záväzky	113 224	113 224			61 894	51 330
z toho:						
- : istina	113 224	113 224			61 894	51 330
Odložený daňový záväzok	55 174	55 174				
Dlhodobé záväzky spolu	172 169	172 169	0	0	61 894	51 330

3.1.2. Krátkodobé záväzky

Druh záväzku	Výška záväzku stav k 31.12.2013	Z toho:	b) záväzky po lehote splatnosti		
		a) záväzky do lehoty splatnosti	90-180 dní	181-365 dní	365 a viac dní
Záväzky z obchodného styku	167 316	111 019	24 958	31 339	
z toho: koncernové					
Krátkodobé prijaté preddavky					
z toho: koncernové					
Nevyfakturované dodávky					
z toho: koncernové					
Záväzky voči ovládanej osobe					
Záväzky voči ovládajúcej osobe					
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku					
Záväzky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Záväzky voči zamestnancom	21 795	21 795			
Záväzky zo sociálneho zabezpečenia	13 935	13 935			
Daňové záväzky a dotácie	5 563	5 563			
Ostatné krátkodobé záväzky	14 040	14 040			
Krátkodobé záväzky spolu	222 649	166 352	24 958	31 339	0

3.2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke záväzky,

IČO

4 4 5 2 5 3 7 1

DIČ

2 0 2 2 7 3 5 5 2 8

- zabezpečené záložným právom

 ÁNO NIE

3.3. Popis tvorby odloženého daňového záväzku

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	251 950	292 106
zdaniteľné	251 950	292 106
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	55 174	63 960
Zmena odloženého daňového záväzku	48	
Zaúčtovaná ako náklad	-8786	396
Zaúčtovaná do vlastného imania		

3.4. Prehľad o sociálnom fonde

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 006	3 191
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	1 989	2 026
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 989	2 026
Čerpanie sociálneho fondu	2 224	1 211
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 771	4 006

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na časť úhrady stravných lískov a iné na základe kolektívnej zmluvy.

4. Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

IČO

4 4 5 2 5 3 7 1

DIČ

2 0 2 2 7 3 5 5 2 8

- Bankové úvery

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	Forma zabezpečenia
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Veriteľ A						
Krátkodobé bankové úvery						
Príma banka, a.s.		6,368	29.4.2016	140 000	140 000	záložné právo na majetok a pohľadávky

5. Časové rozlíšenie pasív

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
energie (elektrika, vodné)	20 925	
služby	1 494	
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 580	1 500
nájomné		
prenájom priestorov	1 580	1 500

6. Finančný prenájom (nájomca)

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu BKS Leasing, a.s. – nákup budovy, nákup autobusu. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

IČO

4 4 5 2 5 3 7 1

DIČ

2 0 2 2 7 3 5 5 2 8

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	11 995	61 894	51 330	9 195	40 745	73 785
Finančný náklad	5 178	16 931	4 232	4 855	15 453	9 343
Spolu	17 173	78 825	55 562	14 050	56 198	83 128

Suma istiny a finančného nákladu u nájomcu podľa doby splatnosti:

Dohodnuté platby	Dohodnuté platby podľa doby splatnosti		
	do 1 roka vrátane	1 - 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
Istina	11 995	61 894	51 330
Finančný náklad	5 178	16 931	4 232

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výrobky a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb a hlavných oblastí odbytu

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	Typ výrobkov, tovarov, služieb (ubytovacie služby, prenájom špor.zariad.)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (predaj tovaru)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (prevádzková dotácia, ÚP, úroky)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
EU, SR,ČR	502 499	483 097	2 243	1 610		
Mimo EU						
Spolu	502 499	483 097	2 243	1 610	0	0

2. Výnosy pri aktivácii nákladov, ostatné významné výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a mimoriadne výnosy

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

IČO

4 4 5 2 5 3 7 1

DIČ

2 0 2 2 7 3 5 5 2 8

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou, z toho		
- koncern		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	913 739	1 009 950
- Tržby z predaja dlhodobého nehmotného a hmotného majetku,		
Dotácia Mesto Senica	851 500	969 720
- Dotácia úrad práce,	58 933	39 151
- Zmluvné pokuty a penále		
- Ostatné pokuty a penále		
- Výnosy z odpísaných pohľadávok		
- Ostatné výnosy	3 306	1 079
Finančné výnosy, z toho:		
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
- Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
- Výnosové úroky	1	
- Ostatné finančné výnosy		
Mimoriadne výnosy, z toho:		
- Náhrady škôd		

3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítormi [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	502 499	483 097
Tržby za tovar	2 243	1 610
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z predaja materiálu		583
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	913 740	1 009 950
Čistý obrat celkom	1 418 482	1 495 240

H. ÚDAJE O NÁKLADOCH

1. Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovaných dodávok

IČO

4 4 5 2 5 3 7 1

DIČ

2 0 2 2 7 3 5 5 2 8

Významné položky	bežný rok		predchádzajúci rok	
	celkom		celkom	
Spotreba - čistiace prostriedky	5 055		5 682	
Kanc. materiál	2 268		1 494	
Knihy, noviny, časopisy	44		41	
Chemikálie, farby	9 929		13 527	
Spotreba drob. hmot. majetku	14 521		3 101	
Spotreba ostat. materiálu	26 478		48 359	
PHM	15 495		17 093	
Spotreba – el. energia a plyn, teplo	312 137		359 341	
Spotreba - vodné	13 494		7 522	
Spotreba materiálu v.s. a ostat.mat.	64 187		58 337	
Ostatné náklady	42 381		40 477	
Spolu	505 989	0	554 974	0

2. Predaný tovar

Významné položky	bežný rok		predchádzajúci rok	
	celkom		celkom	
Predaný tovar	1 910		950	
Spolu	1 910	0	950	0

3. Náklady za prijaté služby, ostatné významné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a mimoriadne náklady

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

IČO

4 4 5 2 5 3 7 1

DIČ

2 0 2 2 7 3 5 5 2 8

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	235 703	179 619
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	4 320	4 280
- náklady za overenie individuálnej účtovnej zvierky	3 340	3 300
- iné uisťovacie audítorské služby		
- súvisiace audítorské služby	980	980
- daňové poradenstvo		
- ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>231 383</i>	<i>177 339</i>
- Opravy a udržiavanie	101 664	41 151
- Cestovné	180	12
- Náklady na reprezentáciu	11 665	764
- Nájomné	12 917	11 969
- Stočné	39 059	29 719
- Revízie, BOZP, PO	7 310	11 925
- Poštovné	241	305
- Telefón	4 080	5 622
- Plavčícke služby	12 406	18 464
- Právne, ekonomické a iné poradenstvo (mimo služieb poskytnutých audítorom, audítorskou spoločnosťou uvedených vyššie)	3 542	1 895
- Inzercia, reklama	15 792	37 249
- Ostatné náklady	22 527	18 264

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	684 117	663 369
- Mzdové náklady	406 290	408 973
- Sociálne poistenie	138 290	138 969
- Sociálne náklady	44 572	34 591
- Dane a poplatky	9 504	8 672
- Zostatková cena predaného dlhodobého majetku		
- Predaný materiál		
- Dary		
- Pokuty, penále, ostatné	269	213
- Odpis pohľadávky		
- Manká a škody		
- Odpisy DHM	70 816	59 787
- Odpisy DNM		
- Tvorba a zúč.OP k pohľadávkam	5 556	1 946
- Tvorba a zúčtovanie OP k dlhodobému majetku		-279
- Ostatné	8 820	10 497

IČO

4 4 5 2 5 3 7 1

DIČ

2 0 2 2 7 3 5 5 2 8

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	19 443	19 607
Kurzové straty, z toho:	10	13
- kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
- Nákladové úroky	14 478	17 334
- Ostatné finančné náklady	4 955	2 260

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mimoriadne náklady, z toho:		
- Škody zo živelných pohrôm na dlhodobom hmotnom majetku		
- Oprava nákladov minulých účtovných období		
- Ostatné mimoriadne náklady		

Účtovnú závierku Spoločnosti k 31.12.2014 overoval audítor AUDITIS, s.r.o. , Senica dňa 20.6.2015

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

IČO

4 4 5 2 5 3 7 1

DIČ

2 0 2 2 7 3 5 5 2 8

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	-15 119		100,00%	76 723		100,00%
z toho: teoretická daň		-3 326	22,00%		16 792	19,00%
Daňovo neuznané náklady	38 292	8 424	22,00%	864	190	19,00%
Výnosy nepodliehajúce dani	1	0	0,00%	4 991		19,00%
Umorenie daňovej straty		0	0,00%		0	0,00%
Spolu	23 171	5 098	22,00%	72 596	15 971	19,00%
Splatná daň z príjmov		0	0,00%		0	0,00%
Odložená daň z príjmov		-8 834	22,00%		396	23,00%
Celková daň z príjmov		-8 834	22,00%		396	23,00%

2. Položky tvoriace odloženú daň

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou z toho:	251 950	292 106
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou z toho		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť prevísť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov v %	22	22
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná ako zníženie imania		
odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku	-8834	396
Zaúčtovaná ako náklad	-8834	396
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Daňová licencia za rok 2015 tvorí čiastku **2 880 €**

IČO

4 4 5 2 5 3 7 1

DIČ

2 0 2 2 7 3 5 5 2 8

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Sumárne informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	5 136 635	5 102 084
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcií derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky	66 941	53 568

2. Detailné informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

2.1. Prenajatý majetok

Rok 2015			
Názov majetku	ks	Obst. cena celkom	Poznámka
DNM		2 037	
Budovy haly stavby		4 176 102	
Samostatne hnut.veci a súbory		374 764	
Ostatný dlhod.hmot.majetok			
Pozemky		340 487	
Drobný hmot.majetok		243 244	
Spolu:		5 136 635	

Spoločnosť má v prenajme majetok mesta , ktorý slúži k zabezpečeniu kultúrnych a športových činnosti obyvateľov mesta a návštevníkov mesta.

IČO

4 4 5 2 5 3 7 1

DIČ

2 0 2 2 7 3 5 5 2 8

2.2. Údaje o pohľadávkach a záväzkoch z leasingu

Predmet leasingu	Dátum uzatvorenia leasingovej zmluvy	Menovitá hodnota záväzku z leasingu k 31.12.2015
Budova	27.9.2013	134 500
Autobus	6.10.2015	18 094
Spolu:		152 594

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť má možné budúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

ÁNO NIE

Spoločnosť má existujúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe, pretože nie je pravdepodobnosť úbytku peňažných prostriedkov:

ÁNO NIE

Spoločnosť má existujúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe, pretože výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť:

ÁNO NIE

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

L. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

1. Transakcie so spriaznenými osobami

IČO

4 4 5 2 5 3 7 1

DIČ

2 0 2 2 7 3 5 5 2 8

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu*	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie**	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**
a	b	c	d
MsKS Senica	3	148	367

*) Druh obchodu napr. :

- 01 kúpa
- 02 predaj
- 03 služba
- 04 leasing
- 05 licencia
- 06 transfer
- 07 know how
- 08 úver, pôžička
- 09 výpomoc
- 10 záruka výpomoc
- 11 iný obchod

**) Charakteristika obchodu:

- hodnotové alebo % vyjadrenie obchodu k celkovému objemu obchodov realizovaných účtovnou jednotkou

2. Transakcie s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami

Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu*	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie**	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**
a	b	c	d
Mesto Senica	11	851 500	969 720
Mesto Senica	1	9847	
Mesto Senica	2	854	

*) Druh obchodu napr. :

- 01 kúpa
- 02 predaj
- 03 služba
- 04 leasing
- 05 licencia
- 06 transfer
- 07 know how
- 08 úver, pôžička
- 09 výpomoc
- 10 záruka výpomoc
- 11 iný obchod

**) Charakteristika obchodu:

- hodnotové alebo % vyjadrenie obchodu k celkovému objemu obchodov realizovaných účtovnou jednotkou

3. Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami

IČO

4 4 5 2 5 3 7 1

DIČ

2 0 2 2 7 3 5 5 2 8

Druh	bežný rok	predch.rok
Pohľadávky z obchodného styku	908	
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		
Spolu aktíva	908	0
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)		
Záväzky z obchodného styku		
Spolu pasíva	0	0

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

Po 31.12.2015 nastali tieto udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva:

- pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku
- zmena výšky rezerv a opravných položiek (uved' dôvod)
- zmena spoločníkov
- predaj účtovnej jednotky alebo jej časti
- zmena dlhodobého finančného majetku
- začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (odštepny závod, organizačná zložka, prevádzkarne)
- vydané dlhopisy alebo iné cenné papiere
- zlúčenie, splnutie, rozdelenie alebo zmena právnej formy účtovnej jednotky
- mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky
- získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky
- iné (text)

významné zmeny, ktoré by ovplyvnili hospodársky výsledok k 31.12.2015 ku dňu zostavenia účtovnej závierky nenastali.

N. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

IČO

4 4 5 2 5 3 7 1

DIČ

2 0 2 2 7 3 5 5 2 8

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie 2015					
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f	Dôvody zmien g
A. Vlastné imanie	386 161				576 949	
I. Základné imanie	608 500		0	0	808 500	
1. Základné imanie zapísané do obchodného registra	608 500	500 000			1 108 500	
2. Zmeny základného imania nezapísané do obchodného registra					0	
3. Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0	
4. Pohľadávky za upísané vlastné imanie		-300 000			-300 000	
II. Kapitálové fondy	0	0	0	0	0	
1. Emisné ážio					0	
2. Ostatné kapitálové fondy					0	
3. Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0	
4. Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0	
5. Oceňovacie rozdiely z precenenia pri splnutí a rozdelení					0	
6. Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov					0	
7. Nedeliteľný fond z kapitálových vkladov					0	
III. Fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0	
1. Zákonný rezervný fond tvorený zo zisku					0	
2. Nedeliteľný fond tvorený zo zisku					0	
3. Štatutárne fondy a ostatné fondy tvorené zo zisku					0	
IV. Prevedené výsledky hospodárenia	-295 784	73 446	0	0	-222 338	
1. Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0	
2. Neuhradená strata minulých rokov	-295 784	73 446			-222 338	
V. Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	73 446	-9 213		73 446	-9 213	
VI. Vyplatené dividendy	x				x	
VII. Ďalšie zmeny vlastného imania	x				x	
VIII. Zmeny účtované na účte 491- Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa	x				x	

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

IČO

4 4 5 2 5 3 7 1

DIČ

2 0 2 2 7 3 5 5 2 8

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2014					
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f	Dôvody zmien g
A. Vlastné imanie	209 215			20 167	386 161	
I. Základné imanie	505 000	103 500	0	0	608 500	
1. Základné imanie zapísané do obchodného registra	505 000	103 500			608 500	
2. Zmeny základného imania nezapísané do obchodného registra					0	
3. Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0	
4. Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0	
II. Kapitálové fondy	0	0	0	0	0	
1. Emisné ážio					0	
2. Ostatné kapitálové fondy					0	
3. Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0	
4. Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0	
5. Oceňovacie rozdiely z precenenia pri splnutí a rozdelení					0	
6. Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov					0	
7. Nedeliteľný fond z kapitálových vkladov					0	
III. Fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0	
1. Zákonný rezervný fond tvorený zo zisku					0	
2. Nedeliteľný fond tvorený zo zisku					0	
3. Štatutárne fondy a ostatné fondy tvorené zo zisku					0	
IV. Prevedené výsledky hospodárenia	-315 952	20 167	0	0	-295 785	
1. Nerozdelený zisk minulých rokov	0	20 167			20 167	
2. Neuhradená strata minulých rokov	-315 952				-315 952	
V. Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	20 167	73 446		20 167	73 446	
VI. Vyplatené dividendy	x				x	
VII. Ďalšie zmeny vlastného imania	x				x	
VIII. Zmeny účtované na účte 491- Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa	x				x	

IČO

4 4 5 2 5 3 7 1

DIČ

2 0 2 2 7 3 5 5 2 8

Účtovný zisk vo výške 73 446 € bol rozdelený takto:

	EUR
Výplata dividend	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod na nerozdelenú stratu minulých rokov	73 446
Spolu	73 446

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 vo výške -9213 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na nerozdelenú stratu minulých rokov

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

O. INFORMÁCIE O PREHĽADE PEŇAŽNÝCH TOKOV

1. Informácie o peňažných tokoch, ktorými sú:

- príjmy a výdavky peňažných prostriedkov,
- prírastky a úbytky peňažných ekvivalentov.

1.1. Peňažné prostriedky

Druh peňažného prostriedku	Suma v prehľade peňažných tokov v EUR	Suma na príslušných položkách vykázaných v súvahe v EUR	Rozdiel +/- v EUR	Dôvod vzniku vyčísleného rozdielu
Peňažné hotovosti	7 768	7 768	0	
Ekvivalenty peňažných hotovostí:				
- ceniny	7 156	7 156	0	
			0	
			0	
Peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách	419	419	0	
Kontokorentný účet	-137 557	-137 557	0	
Zostatok účtu peniaze na ceste	0		0	

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

IČO

4 4 5 2 5 3 7 1

DIČ

2 0 2 2 7 3 5 5 2 8

1.2. Peňažné ekvivalenty

Druh peňažného ekvivalentu	Suma v prehľade peňažných tokov v EUR	Suma na príslušných položkách vykázaných v súvahe v EUR	Rozdiel +/- v EUR	Dôvod vzniku vyčísleného rozdielu
Krátkodobý finančný majetok:				
- termínové vklady na bankových účtoch			0	
- likvidné cenné papiere určené na obchodovanie			0	
- prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou			0	
-			0	

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

2. Peňažné toky v členení na:

- peňažné toky z prevádzkovej činnosti
- peňažné toky z investičnej činnosti
- peňažné toky z finančnej činnosti

3. Metódy vykazovania peňažných tokov

Činnosť	Metóda
Prevádzková činnosť	· priama metóda · nepriama metóda
Investičná činnosť	· priama metóda
Finančná činnosť	· priama metóda