

Poznámky k 31.12.2015

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Obchodné meno spoločnosti

GATESTORE, s.r.o.

Mlynská 86

974 09 Banská Bystrica

Spoločnosť bola založená 22.5.2001

(Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel Sro, vložka č. 7097/S)

2. Hlavné činnosti

- sprostredkovanie zamestnania za úhradu
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovanie obchodu a služieb
- organizovanie školení a seminárov
- fotografické služby
- poskytovanie služieb videokamerou
- predaj a požičiavanie nahratých zvukových a zvukovoobrazových záznamov
- reklamná činnosť
- leasing dopravných prostriedkov
- opravy a údržba kancelárskych elektrických strojov a prístrojov
- administratívne práce
- poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu

3. Priemerný počet zamestnancov

Priemerný počet zamestnancov spoločnosti v roku 2015 bol 2

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka je zostavená ako riadna účtovná závierka za účtovné obdobie od 01. januára 2015 do 31. decembra 2015.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

30.6.2016

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia:

Matečeková Jaroslava

Mateček Zdenko

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Matečeková Jaroslava

100% podiel

Základné imanie vo výške 6 638,783775 EUR bolo splatené v úplnej výške.

D. INFORMÁCIE O O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

Spoločnosť uplatňuje princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi pre podnikateľov platných v Slovenskej republike.

Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov..

Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t.j. berú sa za základ všetky riziká, znehodnotenia a straty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Odpisy dlhodobého hmotného majetku nie sú zhodné s daňovými odpismi. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 996€ a nižšia spoločnosť považuje za zásoby. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Druh majetku	Predpokladaná doba používania	metóda	ročná odpisová sadzba
Výpočtová technika	4 roky	Rovnomerné	1/4
Majetok obstaraný formou finančného prenájmu	3 roky	Rovnomerné	Mesačne 1/36
Dlhodobý hmotný majetok	4 roky	Rovnomerné	1/4
Dlhodobý majetok – nábytok kaviarne	6 rokov	Rovnomerne	1/6
Dlhodobý majetok – bar a spotrebiče	6 rokov	Rovnomerne	1/6
Dlhodobý majetok – golfový simulátor	6 rokov	Rovnomerne	1/6
Dlhodobý majetok – audio a osvetlenie	6 rokov	Rovnomerné	1/6
Dlhodobý majetok –obchodný priestor	20 rokov	Rovnomerné	1/20

(c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrnuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.).

(d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky prostredníctvom opravných položiek.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(f) 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.

(g) Rezervy

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

(h) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

(i) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na euro kurzom určeným v kurzovom lístku Národnej banky Slovenska platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje.

(j) 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.

Skratka N/A - neaplikovateľné

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Veková štruktúra pohľadávok** (všetky pohľadávky sú krátkodobé, zostatková doba splatnosti je do 1 roka).

		k 31. 12. 2015
		€
pohľadávky v lehote splatnosti		33 184
pohľadávky po lehote splatnosti		0
spolu		33 184

Pohľadávky nie sú zabezpečené záložným právom a ani inou formou zabezpečenia.

3. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách.

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

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

2. Záväzky

Štruktúra záväzkov (r.91+r102 súv) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

		k 31. 12. 2015
		€
záväzky po lehote splatnosti		0
záväzky v lehote splatnosti		6 836
spolu záväzky		6 836

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	predaj	služby	spolu
	€	€	€
Tuzemsko	43 082	109 000	152 082
Zahraničie	0	0	0
spolu	43 082	109 000	152 082

2. Kurzové zisky

Prehľad o kurzových ziskoch je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	2015
	€
kurzové zisky	0
z toho kurzové zisky z prepočtu k 31.12.	0

3. Ostatné výnosy

Prehľad o ostatných výnosoch z hospodárskej činnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	2015
	€
výnos z odpísanej pohľadávky	2 061
tržby z predaja dlhodobého majetku	0
ostatné prevádzkové výnosy (náhrada škôd)	0
spolu	2 061

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

	2015
	€
cestovné náklady	467
správa nehnuteľnosti	5 113
telefon	7 172
reklama na webe, reklama a propagácia	1 443
grafické služby, preklady	223
poštovné	21
tlač - xerox	146
ostatné služby	93600
spolu	108 185

2. Kurzové straty

Prehľad o kurzových stratách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	2015
	€
kurzové straty	0
z toho kurzové straty z prepočtu k 31.12.	0

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej 2015

	základ dane €	daň €	daň %
výsledok hospodárenia pred zdanením	-60 057		100,00 %
z toho teoretická daň 23 %		-13 813	23,00 %
pripočítateľné položky	744	171	-0,28 %
odpočítateľné položky	-4 504	-1 036	1,72 %
	<u>-63 817</u>	<u>-14 678</u>	<u>24,44 %</u>
splatná daň		960	24,44 %
odložená daň		0	0,00 %
celková vykázaná daň		960	24,44 %

tabuľke

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH****1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť nemá ďalšie možné záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

2. Podmienенý majetok

Spoločnosť nemá majetok, ktorý sa nesleduje v bežnom účtovníctve a neuvádza v súvahe.

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

Členovia štatutárnych orgánov spoločnosti za svoju činnosť pre spoločnosť v sledovanom účtovnom období nepoberali žiadne príjmy ani v tomto ani v predchádzajúcom účtovnom období.

M. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

	stav 31.12.2014 €	prírastky €	úbytky €	presuny €	stav 31.12.2015 €
Základné imanie					
Základné imanie zapísané do obch.registra	6 639	0	0	0	6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Ľapítalové fondy					
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precen. pri splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Fondy zo zisku					
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov	121 590	0	0	0	121 590
Neuhradená strata minulých rokov	-179 064	-18 980		0	-198 044
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	0	0		0	-61 017
Spolu	-50 835	-18 980	0	0	-130 832

O výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 rozhodne valné zhromaždenie.

Zostavená dňa: 20.6.2016	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
Schválená dňa: 29.6.2016			