

Poznámky

k 31.12.2016
(v eurách)

Za bežné účtovné
obdobie

mesiac rok
od 0 1 2 0 1 6

mesiac rok
do 1 2 2 0 1 6

Za bezprostredne
predchádzajúce
účtovné obdobie

mesiac rok
od 0 1 2 0 1 5

mesiac rok
do 1 2 2 0 1 5

Účtovná závierka:

☒ riadna
☐ mimoriadna

vyznačuje sa X

IČO

4	2	0	5	2	2	3	8
---	---	---	---	---	---	---	---

Daňové identifikačné číslo

2	0	2	2	2	4	9	3	1	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Názov účtovnej jednotky

S	T	A	R	Á		P	E	V	N	O	S	Ť		K	O	M	Á	R	N	O		N	.	O	.				
---	---	---	---	---	--	---	---	---	---	---	---	---	--	---	---	---	---	---	---	---	--	---	---	---	---	--	--	--	--

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

R	O	L	N	Í	C	K	E	J		Š	K	O	L	Y		1	5	1	9									
---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	---	---	---	---	---	--	---	---	---	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--

PSČ

9	4	5	0	1
---	---	---	---	---

Názov obce

K	O	M	Á	R	N	O															
---	---	---	---	---	---	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Číslo telefónu

0	9	0	5
---	---	---	---

 /

8	1	4	4	4	3
---	---	---	---	---	---

Číslo faxu

--	--	--	--

 /

--	--	--	--	--	--	--	--

e-mailová adresa

K	G	Y	@	I	C	L	O	U	D	.	C	O	M															
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Zostavené dňa:

08.03.2017

Podpisový záznam
osoby zodpovednej za
vedenie účtovníctva:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za
zostavenie účtovnej
závierky:

Podpisový záznam
štatutárneho orgánu alebo
člena štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky:

Čl. I.

Všeobecné údaje

(1) STROJE A MECHANIZMY, a.s., Vlčie Hrdlo 5985, 820 03 Bratislava je zakladateľom účtovnej jednotky. Dátum založenia je 11.09.2006.

(2) Štatutárne orgány, dozorné orgány a iné orgány spoločnosti

Riaditeľ

Meno a priezvisko/Obchodné meno člena	Názov orgánu
Ing. Jaroslav Papp	riaditeľ

Správna rada

Meno a priezvisko/Obchodné meno člena	Názov orgánu
Ing. Csaba Vágó	Člen správnej rady
Ing. Jozef Magyarics	Člen správnej rady
Ing. Anton Truska	Člen správnej rady

Dozorná rada

Meno a priezvisko/Obchodné meno člena	Názov orgánu
György Kuzma	Predseda dozornej rady
Ing. Katarína Kuzmová	Člen dozornej rady
Bc. Dávid Papp	Člen dozornej rady

(3) Stará pevnosť Komárno, n. o poskytuje nasledovné všeobecne prospešné služby:

- ochrana, obnova a prezentácia kultúrnych a duchovných hodnôt
- záchrana, ochrana a obnova kultúrnych a historických pamiatok
3. ochrana pamiatkovo chránených objektov, zlepšenie ich prezentácie a prístup k nim
- ochrana historických, stavebných a prírodných hodnôt
- podpora ochrany kultúrneho dedičstva
- podporovanie vytvorenia podmienok a propagovanie vidieckeho turizmu
- zriadenie stálej expozície a tematických výstav z rôznych oblastí kultúrnej histórie a výtvarného umenia

Stará pevnosť Komárno, n. o vykonáva nasledovnú podnikateľskú činnosť:

- Vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti Deň vzniku oprávnenia: 21. 12. 2011
- Organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí Deň vzniku oprávnenia: 21. 12. 2011
- Prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu Deň vzniku oprávnenia: 21. 12. 2011
- Reklamné a marketingové služby Deň vzniku oprávnenia: 21. 12. 2011
- Administratívne služby Deň vzniku oprávnenia: 21. 12. 2011
- Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov Deň vzniku oprávnenia: 21. 12. 2011
- Vedenie účtovníctva Deň vzniku oprávnenia: 21. 12. 2011
- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) Deň vzniku oprávnenia: 21. 12. 2011

- i. Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu Deň vzniku oprávnenia: 21. 12. 2011
- j. Poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu Deň vzniku oprávnenia: 21. 12. 2011
- k. Pohostinská činnosť a výroba hotových jedál pre výdajne

(4) Priemerný počet zamestnancov

O počte zamestnancov a dobrovoľníkov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	0
z toho počet vedúcich zamestnancov	0	0
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	3	7

ČI. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
- Účtovníctvo sa vedie 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.
- 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.
- Pokiaľ je účtovné ocenenie majetku nižšie ako jeho trhové ocenenie, majetok sa nepreceňuje. Významné rozdiely sa komentujú v prílohe k účtovným výkazom.
- Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky - tieto položky súvahy so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov sa vykazujú ako dlhodobé a s dobou splatnosti pod 12 mesiacov ako krátkodobé.
- Finančný a operatívny lízing - predmet lízingu je ocenený vo výške istiny, kúpnej ceny spracovateľského poplatku a odpisovaný nájomcom.
- Zmeny spôsobov oceňovania, spôsobov odpisovania, postupov účtovania, usporiadania položiek účtovnej závierky a obsahové vymedzenie týchto položiek v porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím. V účtovnom období sa neuskutočnili žiadne zmeny.
- Spôsob ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov
- Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou - obstarávacími cenami; obstarávacia cena sa skladá z ceny obstarania a z nákladov súvisiacich s obstaraním (prepravné a clo),
- Žiadny dlhodobý nehmotný a hmotný majetok nebol vytvorený vlastnou činnosťou,
- Dlhodobý finančný majetok obstarávacou cenou,
- Zásoby obstarané kúpou obstarávacími cenami, ktorej súčasťou sú – prepravné, clo, ďalšie vedľajšie náklady súvisiace s obstaraním,
- Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú skutočnými vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame materiálové náklady, polotovary, priame mzdy, poistné, ostatné priame náklady, výrobnú a správnu réžiu,
- Žiadne zásoby neboli obstarané iným spôsobom,
- Spoločnosť neúčtovala o zákazkovej výrobe,
- Pohľadávky ich menovitými hodnotami, v stĺpci korekcia sa uvádza opravná položka, čím sa vyjadruje ich možná realizovateľná hodnota. Nakúpené pohľadávky (postúpené) sú ocenené v cene obstarania,
- Krátkodobý finančný majetok obstarávacou cenou,

18. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy čiastkami podľa účtovných dokladov,
19. Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov ich menovitými hodnotami,
20. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy čiastkami podľa účtovných dokladov,
21. Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období a zdaňovacích období ich nominálnymi hodnotami,
22. Prepočet údajov v cudzích menách na eurá. Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro kurzom určeným v kurzovom lístku Európskej centrálnej banky platným ku dňu, ktorý predchádza dňu vzniku účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.
23. V účtovnom období 2016 sa neuskutočnili žiadne zmeny spôsobov oceňovania, spôsobov odpisovania, postupov účtovania, usporiadania položiek účtovnej závierky a obsahové vymedzenie týchto položiek v porovnaní s predchádzajúcim obdobím,
24. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy.

Druh majetku	Doba odpisovania účtovné odpisy	Doba odpisovania daňové odpisy	Metóda pre účtovné odpisy
Stavby	40, 10 rokov	40 rokov	lineárny odpis
Samostatné hnutelné veci a ich súbory	4, 6, 12 rokov	4, 6, 12 rokov	lineárny odpis
Softvér	4 roky		lineárny odpis

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

Tabuľka k čl. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Tabuľka č. 2

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia				45 231					1 600		46 831
prírastky				15 214					4 089		19 303
úbytky											
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				60 445					5 689		62 045
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia				15 214							15 214
prírastky				15 112							15 112
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				30 326							30 326
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				45 231					1 600		46 831
Stav na konci bežného účtovného obdobia				30 119					5 689		35 808

Tabuľka k čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančního majetku

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	39	53
Ceniny		
Bežné bankové účty	2 991	2 378
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste		
Spolu	3 030	2 431

Tabuľka k čl. III ods. 10 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	3 667	540
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky spolu	3 667	540

Tabuľka k čl. III ods. 12 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	332				332
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vkłady zakladateľov	332				332
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					

Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku	143 823		33 811		110 012
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov					
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-33 811	-17 223	- 33 811		-17 223
Spolu	110 344	-17 223	0		93 121

Tabuľka k čl. III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk / strata	- 33 810,54
Rozdelenie účtovného zisku / straty	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	- 33 810,54
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. a) o tvorbe a použití rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Na účtovnú závierku	0				0
Zákonné rezervy spolu					
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	0				0

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	309	2 482
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka		
Krátkodobé záväzky spolu	309	2 482
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	0	0
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	309	2 482

Tabuľka k čl. III ods. 15 o významných položkách výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu				
podielu zaplatenej dane	7 424,18	5 049,61	7 755,67	4 728,12
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

Čl. IV

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

Vzorová tabuľka k čl. IV ods. 6 o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
obnova historických pamiatok	0	7 755,67
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		4 728,12

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Nie sú podsúvahové účty vedené.

Čl. VI

Ďalšie informácie

(1) Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe; pri každej položke sa uvádza jej opis, výška a údaj, či sa týka spriaznených osôb, a to

a) nájomné na 35 rokov v zmysle nájomnej zmluvy medzi Stará pevnosť Komárno, n.o. a mestom Komárno. Ročné nájomné je 5100 EUR

(2) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky.

Názov kultúrnej pamiatky	Správa alebo vlastníctvo	Obdobie
bastion Madony v Novej pevnosti v Komárne.	Nájomná zmluva	Na 35 rokov do 31.12.2045
Kasárenská budova Novej pevnosti „Stredný rizalit“	Nájomná zmluva	Na 50 rokov do 11.11.2063