

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 2016 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 2016 do 31. decembra 2016.

**B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Konatelia Július Marcely

**C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2016 je takáto:

Július Marcely	6639	100	100	
<b>Spolu</b>	<b>6 639</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	

**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 2016 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 31.12.2016

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. 2016	31. 12. 2015
Pokladnica, ceniny	13 837	6 207
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	5 875	5 663
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
<b>Spolu</b>	<b>19 712</b>	<b>11 870</b>

**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 31.12.2016

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:

<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>72</b>	<b>0</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	72	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. 2016	31. 12. 2015
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**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	2016	2015
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	39 483	32 904
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
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>39 483</b>	<b>32 904</b>

**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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Doprava	0	0
Nájomné	10 017	10 017
Prevádzkové náklady	13 785	14 449
Náklady na inzerciu, reklamu	0	0
Právne a ekonomické poradenstvo	0	0
Externé opracovanie výrobkov	0	0
Ostatné	1 839	3 846
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Manká a škody	0	0
Dary	0	0
Tvorba a zúčtovanie rezerv	0	0
Iné	0	0
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>93</i>	<i>103</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	0	0
Bankové poplatky	93	103
Iné	0	0
<b>Náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	8 286		100,00 %	2 495		100,00 %
teoretická daň		1 823	22,00 %		549	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	-84	-1,01 %	0	-69	
Spolu	8 286	1 739	20,99 %	2 495	480	
<b>Splatná daň z príjmov</b>		<b>1 739</b>	<b>20,99 %</b>		<b>480</b>	<b>0,00 %</b>
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		0	
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>1 739</b>	<b>20,99 %</b>		<b>480</b>	

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 (2016)				
	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
<b>Základné imanie</b>	<b>6 639</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 639</b>
Základné imanie	6 639	0			6 639
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
<b>Emisné ážio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ostatné kapitálové fondy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Zákonné rezervné fondy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	0	0	0	0	0
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
<b>Ostatné fondy zo zisku</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
<b>Oceňovacie rozdiely z precenenia</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>	<b>2 682</b>	<b>2 015</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 697</b>
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 681	2 015	0	0	4 696
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
<b>Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia</b>	<b>0</b>	<b>6 547</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 547</b>
<b>Spolu</b>	<b>0</b>	<b>6 547</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 547</b>

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 2016**

	2016	2015
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Príjmy z predaja služieb	39 483	32 904
výdavky na obstaranie materialu	3 898	4 246
Výdavky na služby	23 802	24 808
Výdavky na osobné náklady	0	0
výdavky na dane a poplatky	1 659	1 253
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	<u>68 842</u>	<u>63 211</u>
Príjmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>	<b><u>68 842</u></b>	<b><u>63 211</u></b>
<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
Nákup dlhodobého majetku	0	0
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Obstaranie investícií	0	0
Prijaté dividendy	0	0
<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Príjmy z úverov	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Splátky prijatých úverov	0	0
<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
 (Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	 68 842	 63 211
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	0	0
<b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>	<b><u>68 842</u></b>	<b><u>63 211</u></b>

**JOLIMA, s.r.o.**

k 31. decembru 2016

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 2016

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 2016

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