

Poznámky k účtovnej závierke k 30.06.2017

A. Informácie o účtovnej jednotke : BATEA-STAV, s.r.o. Viničnianska cesta 1,90201 Pezinok

a) Identifikácia účtovnej jednotky IČO : 35739312, IČ DPH : SK2020203834

Dátum založenia účtovnej jednotky	26.01.1998
Dátum vzniku účtovnej jednotky	26.01.1998

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

Stavebná činnosť

c) Počet zamestnancov účtovnej jednotky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	23	23
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	23	23
počet vedúcich zamestnancov	2	2

d) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná jednotka predkladá riadnu účtovnú závierku.

e) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky

Orgán účtovnej jednotky	Dátum schválenia
Valná hromada	25.09.2017

B. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

a) Účtovná jednotka spracovala a predkladá riadnu účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania jej činnosti. |

b) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

- dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou *bol oceňovaný obstarávacou cenou v zložení: cena obstarania, náklady súvisiace s obstaraním (dopravné, vážne, provízie, skonto, poistné, clo), iné ...,*
- dlhodobý finančný majetok *bol oceňovaný pri nákupe obstarávacou cenou,*
- zásoby obstarané kúpou *boli oceňované obstarávacou cenou v zložení: cena obstarania, náklady súvisiace s obstaraním (dopravné, vážne, provízie, skonto, poistné, clo, ...), iné ...,*
- zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj *bola oceňovaná metódou stupňa dokončenia |*
- pohľadávky *boli pri vzniku oceňované nominálnou hodnotou ,*
- krátkodobý finančný majetok *bol oceňovaný: peňažné prostriedky a ceniny nominálnou hodnotou, cenné papiere obstarávacou cenou | ,*
- časové rozlíšenie na strane aktív *súvahy bolo oceňované očakávanou nominálnou hodnotou | ,*
- záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov *boli pri vzniku oceňované nominálnou hodnotou ...,*

c) Odpisový plán dlhodobého majetku

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Dlhodobý hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná alebo je nižšie ako 1700 EUR a ktorého doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok | bol odpisovaný priamo do nákladov na účet 501 | ...

Tabuľka č. 3

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskyt. predd. na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obd.			312137						312137
Prírastky			13125						13125
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účt. obd.			325262						325262
Oprávky									
Stav na začiatku účt. obd.			234665						234665
Prírastky			28555						28555
Úbytky									
Stav na konci účt. obd.			263220						263220
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obd.									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obd.									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt. obd.			77472						77472
Stav na konci účt. obd.			62042						62042

Tabuľka č. 4

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskyt. predd. na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obd.			295530						295530
Prírastky			133472					10795	144267
Úbytky			101576					10795	112371
Presuny									
Stav na konci účt. obd.			327426						327426
Oprávky									
Stav na začiatku účt. obd.			223949						223949
Prírastky			24202						24202
Úbytky									
Stav na konci účt. obd.			246978						246978
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obd.									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obd.									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt. obd.			71581						71581

Stav na konci účt. obd.			77472					77472
-------------------------	--	--	-------	--	--	--	--	-------

a) tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam

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	1924	1798	299		3423
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	1924	1798	299		3423

Dôvod tvorby opravnej položky k pohľadávkam – po lehote splatnosti

b) hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	19828		19828
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	19828		19828
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku		136270	136270
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	1696		1696
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	1696	136270	137966

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	91815	92351
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	44455	175324
Krátkodobé pohľadávky spolu	136270	267675
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	19828	18342
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	19828	18342

c) významné zložky krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	205088	158733
Bežné bankové účty	54615	129979
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	269703	288712

d) významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		
PZP	1139	1098
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

e) majetok prenajatý formou finančného prenájmu

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						
Finančný výnos						
Spolu						

D. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

a) vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

1. základné imanie

Text	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Upísané základné imanie celkom	6640	6640
- z toho: nepeňažný vklad		
splatené	6640	6640
Počet akcií (pri a.s.)		
Nominálna hodnota akcie (pri a.s.)		
Hodnota vlastných podielov alebo vlastných akcií vlastnených účtovnou jednotkou		

Hodnota vlastných podielov alebo vlastných akcií vlastnených jej dcérskymi účtovnými jednotkami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv		
--	--	--

1. vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	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	
Iné	
Spolu	

2. rozdelenie účtovného zisku vykazaného v predchádzajúcom účtovnom období

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	25214
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	25214
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom, akcionárom	
Iné	
Spolu	25214

b) jednotlivé druhy rezerv

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	4681	2259	4681		2259

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	2259	12767	2259		12767

c) štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	61962	63301
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	61962	63301
Krátkodobé záväzky spolu	110462	164832
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	92590	144163
Záväzky po lehote splatnosti	17872	20669

d) záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	3250	2678
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	349	572
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	349	572
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	3599	3250

E. Informácie o výnosoch

a) zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	13248				
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	13248				
Manká a škody	x	x	x		26
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x		

b) opis a suma ostatných významných položiek výnosov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti		
Stavebná činnosť	201389	
Finančné výnosy		
Kurzové zisky, z toho:		
- kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Mimoriadne výnosy		

c) suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	132603	278820
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky	136786	2055822
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		2270
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1690	-1479
Čistý obrat celkom	271079	2335433

F. Informácie o nákladoch

a) opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby a ostatných nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby		
Služby	104834	1600032
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti		
Finančné náklady		
Kurzové straty, z toho:		
- kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
mzdy	91997	142317
Materiál	176902	487260
Mimoriadne náklady		

G. Informácie o daniach z príjmov

a) vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Bežné účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	29907	x	x	-154875	x	x
teoretická daň	x	6579	22	x		
Daňovo neuznané náklady	19772			8558		
Výnosy nepodliehajúce dani	1681			1331		
Vplyv nevykázanej odlož. daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	531					
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	47467			-147648		
Splatná daň z príjmov	x	10442	22	x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	10442	22	x		

H. Informácie o prehľade zmien 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	6640				6640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	0	110000			110000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	332				332
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	332				332
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	83681	25214			108895
Neuhradená strata minulých rokov	69206				69206
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	25214				-156316
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6640				6640
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	332				332
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	332				332
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	83680				83680
Neuhradená strata minulých rokov	68958	248			69206
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-248				25214
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					