

A. Informácie o účtovnej jednotke**(a) Údaje o spoločnosti**

Obchodné meno	Vodný park Stará Ves - Sromowce Wyżne akciová spoločnosť
	Spišská Stará Ves
Sídlo účtovnej jednotky	Jesenského 342, 061 01 Spišská Stará Ves
Dátum založenia	06. marca 2003
Dátum zápisu do OR:	12. júna 2003
Obchodný register	Obchodný register Okresný súd Prešov
Oddiel	Sa
Vložka číslo	10266/P

(b) Opis hospodárskej činnosti

1. inžinierska činnosť v rozsahu voľných živností
2. maoobchod a veľkoobchod v rozsahu voľných živností
3. prevádzkovanie vodného zábavného parku a geotermálnych kúpalísk

(c) Priemerný počet zamestnancov účtovnej jednotky počas účtovného obdobia resp. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

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

(d) Neobmedzené ručenie v inej účtovnej jednotke

Vodný park Stará Ves - Sromowce Wyżne akciová spoločnosť Spišská Stará Ves nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej účtovnej jednotke.

(e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Podnik predkladá riadnu účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania jeho činnosti ☒ X ÁNO ☐ NIE

Komentár :

Riadna individuálna účtovná závierka bola zostavená k poslednému dňu účtovného obdobia, ktoré je zhodné s kalendárnym rokom za obdobie od 01.01.2017 do 31.12.2017 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a Opatrenia MF SR č. 23054/2002-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva.

(f) Schválenie účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie :

Účtovná závierka za rok 2016 schválená Valným zhromaždením dňa: 19.06.2017
 Schválenie audítora na Valnom zhromaždení dňa: 19.06.2017
 Účtovná závierka za rok 2016 schválená audítorom dňa: 02.05.2017

B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky**(a/1) Štatutárny orgán**

Funkcia	Meno	Dátum zmeny	
		od	do
predseda predstavenstva	Ing. Ján Miško		
člen predstavenstva	JUDr. Pavol Ovšonka		
člen predstavenstva	Tadeusz Firek		
člen predstavenstva	Ing. Ján Komiňák		
člen predstavenstva	Marek Jan Kreżlewski		
člen predstavenstva	Stanisław Wojciech Kulka		

(a/2) Dozorný orgán

Funkcia	Meno	Dátum zmeny	
		od	do
člen	Kazimierz Kurlapski		
člen	Tadeusz Wach		
člen	Ing. Martin Kozler		

(a/3) Iné orgány

Funkcia	Meno	Dátum zmeny	
		od	do

(b) Informácie o strukture spoločníkov, akcionárov ku dnu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
TATRAMAT, akciová spoločnosť, Hlavná 1416/28, 059 51 Poprad	121 973	37,50	37,50	
Michał Szczepan Kurlapski, Zajaczkowo 12, 83-111 Miłobadz, Poľská republika	121 973	37,50	37,50	
Urząd Gmina Czorstyn, Maniowy, Gorczansk 3, Poľská republika	81 316	25,00	25,00	
Spolu	325 262	100,00	100,00	0,00

Komentár :

Spoločnosť Vodný park Stará Ves - Sromowce Wyżne akciová spoločnosť Spišská Stará Ves má základné imanie vo výške 325 262 EUR, ktoré tvorí 9 800 kmeňových, listinných akcií v menovitej hodnote jednej akcie 33,19 EUR nasledovne:

- TATRAMAT, akciová spoločnosť vlastní 3 675 ks kmeňových akcií
- Michał Szczepan Kurlapski vlastní 3 675 ks kmeňových akcií
- Urząd Gmina Czorstyn vlastní 2 450 ks akcií

Tabuľka č. 2

Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
Spoločník, akcionár	Dátum zmeny	absolútne	v %		
a	b	c	d	e	f
Spolu		0,00	0,00	0,00	0,00

Komentár :

C. Účasť účtovnej jednotky na konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku

(a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek

Obchodné meno:

Sídlo spoločnosti:

IČO:

(b) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka

Obchodné meno:

Sídlo spoločnosti:

IČO:

(c) Miesto, kde je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať:

IČO:

Obchodné meno:

Sídlo spoločnosti:

Príslušný registrový súd
kde sú uložené kons.záv.

(d) Údaj, či je materská ÚJ oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu

☐

ÁNO

☒

NIE

ak ÁNO, uvedú sa všetky jej dcérske účtovné jednotky

Obchodné meno:

Sídlo :

Komentár:

Vodný park Stará Ves - Sromowce Wyżne akciová spoločnosť v zmysle zákona o účtovníctve a následných predpisov nemá povinnosť pre rok 2017 zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu.

D. Informácie o účtovných metódach a všeobecných účtovných zásadach

(a) Údaje o použitých účtovných zásadach a účtovných metódach

Komentár :

Spoločnosť zostavila riadnu individuálnu účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania svojej činnosti.

V porovnaní s predchádzajúcim rokom účtovná jednotka nezmenila používané účtovné zásady a metódy. Zmeny boli uskutočnené na zmeny vo väzbe na postupy účtovania.

(b) Údaje vykázané na strane aktív súvahy

č.r.	Text	riad. súv.	Suma		Rozdiel	Index
			Akt. rok	Min. rok		
	SPOLU MAJETOK	001	213 059	215 159	-2 100	0,99
	Dlhodobý nehmotný majetok	003				
1	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004				
2	Softvér (013) - /073, 091A/	005				
3	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006				
4	Goodwill (015) - /075, 091A/	007				
5	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008				
6	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009				
7	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010				
8	Dlhodobý hmotný majetok	011	208 298	207 098	1 200	1,01
9	Pozemky (031) - 092A	012	85 538	85 538	0	1,00
10	Stavby (021) - /081, 092A/	013				
11	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí (022) - /082,	014				
12	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015				
13	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016				
14	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017				
15	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018	122 760	121 560	1 200	1,01
16	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019				
17	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020				
18	Dlhodobý finančný majetok súčet	021				
19	Podielové cenné papiere a podiely v prepoj. účtovných jednotkách	022				
20	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem prepoj. ÚJ	023				
21	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	024				
22	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	025				
23	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným ÚJ	026				
24	Ostatné pôžičky	027				
25	Dlhové cenné papiere a ost. dlhodobý finančný majetok	028				
26	Pôžičky a ost. dlh. finančný majetok so zost. dobou splatnosti najviac 1 rok	029				
27	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako 1 rok	030				
28	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	031				
29	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	032				
30	Zásoby	034				
31	Materiál	035				
32	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	036				
33	Výrobky	037				
34	Zvieratá	038				
35	Tovar	039				
36	Poskytnuté preddavky na zásoby	040				
37	Dlhodobé pohľadávky	041				
38	Pohľadávky z obchodného styku súčet	042				
39	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	043				
40	Pohľadávky z obch. styku v rámci pod. účasti okrem pohf. voči prep. ÚJ	044				
41	Ostatné pohľadávky z obchodného styku	045				
42	Čistá hodnota zákazky (316A)	046				
43	Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ (351A) - 391A	047				
44	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohf. voči prep. ÚJ	048				
45	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	049				
46	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	050				
47	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) -	051				
48	Odoľžená daňová pohľadávka (481A)	052				
49	Krátkodobé pohľadávky	053	307	138	169	2,22
50	Pohľadávky z obchodného styku súčet	054				
51	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	055				
52	Pohľadávky z obch. styku v rámci pod. účasti okrem pohf. voči prep. ÚJ	056				
53	Ostatné pohľadávky z obchodného styku	057				
54	Čistá hodnota zákazky (316A)	058				
55	Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ (351A) - 391A	059				
56	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohf. voči prep. ÚJ	060				
57	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A,	061				
58	Sociálne poistenie (336) - 391A	062				
59	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	063	307	138	169	2,22
60	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) -	065				
61	Pohľadávky celkom		307	138	169	2,22
62	Krátkodobý finančný majetok	066				
63	Krátkodobý finančný majetok v prepojených ÚJ	067				
64	Krátkodobý finančný majetok bez krátk. FM v prep. ÚJ	068				
65	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	069				
66	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291A	070				
67	Finančné účty	071	4 454	7 923	-3 469	0,56
68	Peniaze (211, 213, 21X)	072	239	383	-144	0,62
69	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	073	4 215	7 540	-3 325	0,56
70	Časové rozlíšenie	074	0	0	0	0,00

(c) Údaje vykázané na strane pasív súvahy

č.r.	Text	riad. súv.	Suma		Rozdiel	Index
			Akt. rok	Min. rok		
1	VLASTNÉ ZDROJE - Vlastné imanie	080	204 453	211 327	-6 874	0,97
2	Základné imanie	081	321 943	321 943	0	1,00
3	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	082	325 262	325 262	0	1,00
4	Zmena základného imania +/- 419	083				
5	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	084	-3 319	-3 319	0	1,00
6	Emisné ážio (412)	085				
7	Ostatné kapitálové fondy (413)	086	6 640	6 640	0	
8	Zákonné rezervné fondy	087	3 357	3 357	0	1,00
9	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A,	088	3 357	3 357	0	1,00
10	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	089				
11	Ostatné fondy zo zisku	090				
12	Štatutárne fond (423, 42X)	091				
13	Ostatné fondy (427, 42X)	092				
14	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet	093				
15	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a	094				
16	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	095				
17	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení,	096				
18	Výsledok hospodárenia minulých rokov	097	-120 613	-110 530	-10 083	1,09
19	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098				
20	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	099	-120 613	-110 530	-10 083	1,09
21	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	100	-6 874	-10 083	3 209	0,68
22	Závazky	101	8 549	3 832	4 717	2,23
23	Dlhodobé záväzky	102	6 000	0	6 000	
24	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet	103				
25	Záväzky z obch. styku voči prepojeným účtovným jed	104				
26	Záväzky z obch. styku v rámci podiel. účtí okrem záv. voči pr	105				
27	Ostatné záväzky z obchodného styku	106				
28	Čistá hodnota zákazky (316A)	107				
29	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	108				
30	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti (471A)	109				
31	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	6 000	0	6 000	
32	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111				
33	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112				
34	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113				
35	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114				
36	Iné dlhodobé záväzky (474A, 47XA, 336A,372A)	115				
37	Odložený daňový záväzok (481A)	117				
38	Dlhodobé rezervy	118				
39	Zákonné rezervy	119				
40	Ostatné rezervy	120				
41	Dlhodobé bankové úvery (461X, 46XA)	121				
42	Krátkodobé záväzky	122	2 099	3 607	-1 508	0,58
43	Záväzky z obchodného styku súčet	123	768	1 117	-349	0,69
44	Záväzky z obch. styku voči prepojeným účtovným jed	124				
45	Záväzky z obch. styku v rámci podiel. účtí okrem záv. voči pr	125				
46	Ostatné záväzky z obchodného styku	126	768	1 117	-349	0,69
47	Čistá hodnota zákazky (316A)	127				
48	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	128				
49	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti	129				
50	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365,	130				
51	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131				
52	Záväzky zo sociálneho poistenia	132	89	368	-279	0,24
53	Daňové záväzky a dotácie	133	1 014	1 181	-167	0,86
54	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	228	941	-713	0,24
55	Krátkodobé rezervy	136	450	225	225	2,00
56	Zákonné rezervy	137				
57	Ostatné rezervy	138	450	225	225	0,00
58	Bežné bankové úvery	139				
59	Krátkodobé finančné v pomoci	140				
60	Časové rozlíšenie	141	57	0	57	
61	Výdavky budúcich období dlhodobé	142				
62	Výdavky budúcich období krátkodobé	143	57	0	57	
63	Výnosy budúcich období dlhodobé	144				
64	Výnosy budúcich období krátkodobé	145				

(d) Údaje o výnosoch

č.r.	Text	riadok výkazu	Suma		Rozdiel	Index
			Akt. rok	Min. rok		
1	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03				
2	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	04,05				
3	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06				
4	Aktivácia (účtová skupina 62)	07				
5	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	08	0	214	-214	0,00
6	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655,	09				
7	Výnosy z hospodárskej činnosti	02	0	214	-214	0,00
8	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30				
9	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	31				
10	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	35				
11	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií 664,667	43				
12	Výnosové úroky (662)	39	1	11	-10	0,09
13	Kurzové zisky (663)	42	4	0	4	
14	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44				
15	Výnosy z finančnej činnosti	29	5	11	-6	0,45
16	Výnosy celkom A+B+52		5	225	-220	0,02

Komentár :

(e) Údaje o nákladoch

č.r.	Text	riadok výkazu	Suma		Rozdiel	Index
			Akt. rok	Min. rok		
1	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A,	11				
2	Spotreba materiálu, energie a ost. nesklad. dodávok (501, 502,	12	20	0	20	
3	Služby (účtová skupina 51)	14	1 534	2 466	-932	0,62
4	Mzdové náklady (521, 522)	16				
5	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	3 072	4 944	-1 872	0,62
6	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	729	1 174	-445	0,62
7	Sociálne náklady (527, 528)	19				
8	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	14	33	-19	0,42
9	Odpisy a opravné položky k DNM a DHM (551, 553)	21				
10	Zostatková cena predaného DM a predaného materiálu (541,542)	24	0	214	-214	0,00
11	Opravné položky k pohľadávkam	25				
12	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548,	26				
13	Náklady z hospodárskej činnosti	10	5 369	8 831	-3 462	0,61
14	Predané cenné papiere a podiely (561)	46				
15	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47				
16	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové	53				
17	Opravné položky k finančnému majetku	48				
18	Nákladové úroky (562)	49	57	0	57	
19	Kurzové straty (563)	52	0	3	-3	0,00
20	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	493	512	-19	0,96
21	Náklady z finančnej činnosti	45	550	515	35	1,07
22	Daň z príjmov splatná	58	960	962	-2	1,00
23	Daň z príjmov odložená	59				
24	Daň z príjmov spolu	57	960	962	-2	1,00
25	Náklady celkom A+B+C+60		6 879	10 308	-3 429	0,67

Komentár :

(f) Údaje o daniach z príjmov

č.r.	Text	riadok súvahy	Suma		Rozdiel	Index
			Akt. rok	Min. rok		
1	Daň z príjmov:	57	960	962	-2	1,00
2	splatná	58	960	962	-2	1,00
3	odložená	59				

Komentár :

Daň z príjmov z bežnej činnosti za rok 2017 v sume 960 EUR tvorí daň z príjmov vo výške daňovej licencie v sume 960 EUR. Daň z príjmov z bežnej činnosti za rok 2016 v sume 962 EUR tvorí daň z príjmov vo výške daňovej licencie v sume 960 EUR a 2 EUR predstavuje daň z úrokov z výnosov na bežných a termínovaných vkladoch, ktorá sa v zmysle § 43 ods. 6 Zákona o dani z príjmov považuje za daňovo vysporiadanú.

(g) O údajoch na podsúvahových účtoch

Komentár :

Spoločnosť nevedie účtovníctvo na podsúvahových účtoch.

(h) Údaje o iných aktívach a pasívach

Komentár :

Spoločnosť neeviduje žiadne záväzky, z ktorých by vyplývali budúce možné súdne spory a nemá vo vlastníctve akýkoľvek druh majetku, ktorým by ručila za záväzky iných subjektov.

i./ Údaje o spriaznených osobách :

Komentár :

Medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami nedošlo k uskutočneniu žiadnej transakcie.

j./ Údaje o skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia

Komentár :

(k) Údaje o prehľade zmien vlastného imania

č.r.	Text	riadok súvahy	Suma		Rozdiel +/-	Index
			Akt. rok	Min. rok		
	Vlastné imanie	080	204 453	211 327	-6 874	0,97
	z toho :					
1	Základné imanie	081	321 943	321 943	0	1,00
2	Emisné ážio	085				
3	Ostatné kapitálové fondy	086	6 640	6 640	0	
4	Zákonné rezervné fondy	087	3 357	3 357	0	1,00
5	Ostatné fondy zo zisku	090				
6	Oceňovacie rozdiely z precenenia	093				
7	Výsledok hospodárenia minulých rokov	097	-120 613	-110 530	-6 549	1,09
8	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	100	-6 874	-10 083	3 209	0,68

Komentár :

Spoločnosť k 31.12.2017 vykazuje nesplatenú poľadávkou - tvorba zákonného rezervného fondu pri vzniku spoločnosti vo výške 3 319 EUR. Na základe rozhodnutia VZ z 19.06.2017 bola účtovná strata za rok 2016 vo výške 10 083 EUR zaúčtovaná na účet neuhradená strata minulých rokov.

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**(a) Splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti**

Podnik predkladá riadnu účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania jeho činnosti

Komentár : V prípade NIE

☒

ÁNO

☐ NIE**(b) Zmeny účtovných zásad resp. účtovných metódach na ich vplyv na hodnotu :**

Dôvod :	- majetku	☐	ÁNO	☒	NIE
Dôvod :	- záväzkov	☐	ÁNO	☒	NIE
Dôvod :	- vlastného imania	☐	ÁNO	☒	NIE
Dôvod :	- výsledku hospodárenia	☐	ÁNO	☒	NIE

(c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

1) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou,

☐	cena obstarania	☐	ÁNO	☒	NIE
☐	náklady súvisiace s obstaraním v zložení				
☐	☐ dopravné	☐ provízie	☐	skonto	
☐	☐ poistné	☐ clo	☐	úroky z cudzích zdrojov.	
☐	aktivované v danom účtovnom období				
☐	kumulované úroky				

2) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

☐	cena obstarania	☐	ÁNO	☒	NIE
☐	náklady súvisiace s obstaraním v zložení				
☐	☐ dopravné	☐ provízie	☐	skonto	
☐	☐ poistné	☐ clo	☐	úroky z cudzích zdrojov.	
☐	aktivované v danom účtovnom období				
☐	kumulované úroky				

3) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom,

☐	cena obstarania	☐	ÁNO	☒	NIE
☐	náklady súvisiace s obstaraním v zložení				
☐	☐ dopravné	☐ provízie	☐	skonto	
☐	☐ poistné	☐ clo	☐	úroky z cudzích zdrojov.	
☐	aktivované v danom účtovnom období				
☐	kumulované úroky				

4) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou,

☒	cena obstarania	☒	ÁNO	☐	NIE
☒	náklady súvisiace s obstaraním v zložení				
	☒	☐	provízie	☐	skonto
	☐	☐	poistné	☐	úroky z cudzích zdrojov.
	☐		vážne		
☐	aktivované v danom účtovnom období				
☐	kumulované úroky				

5) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

☐	cena obstarania	☐	ÁNO	☒	NIE
☐	náklady súvisiace s obstaraním v zložení				
	☐	☐	dopravné	☐	provízie
	☐	☐	poistné	☐	skonto
	☐	☐	vážne	☐	úroky z cudzích zdrojov.
☐	aktivované v danom účtovnom období				
☐	kumulované úroky				

6) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom,

☐	cena obstarania	☐	ÁNO	☒	NIE
☐	náklady súvisiace s obstaraním v zložení				
	☐	☐	dopravné	☐	provízie
	☐	☐	poistné	☐	skonto
	☐	☐	vážne	☐	úroky z cudzích zdrojov.
☐	aktivované v danom účtovnom období				
☐	kumulované úroky				

7) dlhodobý finančný majetok,

☐		☐	ÁNO	☒	NIE
V prípade ÁNO					
☐	cenami obstarania vrátane emisného ážia pri nákupe a predaji				
☐	pri nákupe cenou obstarania a pri predaji váženým aritmetickým priemerom				
☐	cien obstarania / pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakom mene /				
☐	metódou FIFO /pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakom mene /				
☐	inak :				

8) zásoby obstarané kúpou,

☐		☐	ÁNO	☒	NIE
Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení :					
☐	cena obstarania				
☐	náklady s obstaraním v zložení				
	☐	☐	dopravné	☐	provízie
	☐	☐	poistné	☐	vážne
	☐	☐		☐	skonto
	☐	☐		☐	úroky z cudzích zdrojov
☐	aktivované v danom účtovnom období				
☐	kumulované úroky				
Náklady súvisiace s obstaraním zásob					
☐	pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku				
☐	obstaranej zásoby				
☐	obstarávacía cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady				
☐	súvisiace s obstaraním				

9) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou,

☐ ÁNO☒ NIE

V prípade ÁNO

Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

☐ podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení

* priame náklady

* časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

☐ vlastnými nákladmi podľa operatívnych kalkulácií, v zložení

* priame náklady

* časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

Komentár :

☐ iným spôsobom

10) zásoby obstarané iným spôsobom,

☐ ÁNO☒ NIE

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení :

☐ cena obstarania☐ náklady s obstaraním v zložení☐ dopravné☐ provízie☐ vážne☐ skonto

poistné

clo

úroky z cudzích zdrojov

☐ aktivované v danom účtovnom období☐ kumulované úroky☐ pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby☐ obstarávacía cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním / Postupov účtovania. UT I, čl.IV.ods.3 /.

Pri vyskladnení sa tieto náklady zahŕňali do nákladov predaného tovaru

/ 501, 504 / záväzne stanoveným spôsobom, určeným podnikom takto :

Popis :

☐ obstarávacía cena zásob sa v analytickej evidencii rozdeľovala na vopred stanovenú cenu / pevnú cenu / podľa internej smernice a odchýlky od skutočnej ceny obstarania /tamtiež / . Pri vyskladnení sa táto odchylka rozpúšťala do nákladov predaných zásob spôsobom záväzne stanoveným podnikom takto :

Popis :

Pri vyskladnení zásob sa používal☐ vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne☒ metóda FIFO / prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá

cena na ocenenie úbytku zásob /

☐ iný spôsob :

11) zákazková výroba

☐

ÁNO

☒

NIE

V prípade ÁNO

Zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj

☐

podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení

* priame náklady

* časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

☐

vlastnými nákladmi podľa operatívnych kalkulácií, v zložení

* priame náklady

* časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

☐

iným spôsobom

12) pohľadávky,

☒

nominálnou hodnotou

☐

ináč

13) krátkodobý finančný majetok,

☒

nominálnou hodnotou

☐

ináč

☐

kurzom

14) časové rozlíšenie na strane aktív,

Náklady budúcich období

účet 381

vo výške potrebnej na dodržanie časovej a vecnej súvislosti s účtovným obdobím

účet 382

vo výške

účet 385

15) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov,

záväzky

☒

nominálnou hodnotou

☐

ináč

Rezervy zákonné

číslo	Druh rezervy	stav 1.1	Tvorba	Čerpanie	stav 31.12

Rezervy kurzové

číslo	Druh rezervy	stav 1.1	Tvorba	Čerpanie	stav 31.12

Rezervy iné

číslo	Druh rezervy	stav 1.1	Tvorba	Čerpanie	stav 31.12
1	R nezák. na zostavenie a overenie ÚZ	225	450	225	450

dlhopisy

☒

nominálnou hodnotou

☐

ináč

pôžičky

☒

nominálnou hodnotou

☐

ináč

úvery

☒

nominálnou hodnotou

☐

ináč

16) časové rozlíšenie na strane pasív,

Výdavky budúcich období - účet 383

očakávanou nominálnou hodnotou

Výnosy budúcich období - účet 384

očakávanou nominálnou hodnotou

17) deriváty,

nevykazujú sa

18) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

nevykazujú sa

19) prenajatý majetok a majetok obstarávaný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

nevykazujú sa

20) majetok obstaraný z privatizácie

nevykazuje sa

21/a) daň z príjmov splatná za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie / splatná daň z príjmov

Podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 21 %, po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

21/b) daň z príjmov odložená do budúcich účtovných období a zdaňovacím obdobím / odložená daň z príjmov

účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú statu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období

(d) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení účtovných odpisov

Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Druh investičného majetku	Odpisova metóda doba	odpis. sadzba	spôsob stanovenia odpisovej sadzby
Dlhodobý nehmotný majetok			
Zriaďovacie náklady			
Aktivované náklady na vývoj			
Softvér			
Oceniteľné práva			
Goodwill			
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok			
Dlhodobý hmotný majetok súčet - odpisovaný			
Stavby			
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí			
Pestovateľské celky trvalých porastov			
Základné stádo a ťažné zvieratá			
Ostatný dlhodobý hmotný majetok			

Spoločnosť nevykazuje dlhodobý hmotný majetok odpisovaný.

(e) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Poskytnuté dotácie na obstaranie majetku

zložka majetku	spôsob ocenenia

(f) Opravy významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Spoločnosť nemá obsahovú náplň.

F. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(a/1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	Softvér (013) - /073, 091A/	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	Goodwill (015) - /075, 091A/	Ostatný DNM (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	Obstarávaný DNM (041) - 093	Poskytnuté preddavky na DNM (051) - 095A	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie – stav na začiatku účtovného obdobia								
prírastky								
úbytky								
presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Oprávky – stav na začiatku účtovného obdobia								
prírastky								
úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky – stav na začiatku účtovného obdobia								
prírastky								
úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Spoločnosť nevlastní dlhodobý nehmotný majetok k 31.12.2017.

Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku	Dôvod tvorby, zníženia a zúčtovania	Hodnota

(a/2) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	Softvér (013) - /073, 091A/	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	Goodwill (015) - /075, 091A/	Ostatný DNM (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	Obstarávaný DNM (041) - 093	Poskytnuté preddavky na DNM (051) - 095A	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie – stav na začiatku účtovného obdobia								
prírastky								
úbytky								
presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Oprávky – stav na začiatku účtovného obdobia								
prírastky								
úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky – stav na začiatku účtovného obdobia								
prírastky								
úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Spoločnosť nevlastnila dlhodobý nehmotný majetok k 31.12.2016.

(a/3) Údaje o dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky (031) - 092A	Stavby (021) - /081, 092A/	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	Ostatný DHM (029, 02X, 032) /089, 08X, 092A/	Obstarávaný DHM (042) - 094	Poskytnuté preddavky na DHM (052) - 095A	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie – stav na začiatku účtovného obdobia	85 538						121 560		207 098
prírastky							1 200		1 200
úbytky									0
presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	85 538						122 760		208 298
Oprávky – stav na začiatku účtovného obdobia									
prírastky									
úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravné položky – stav na začiatku účtovného obdobia									
prírastky									
úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	85 538						121 560		207 098
Stav na konci účtovného obdobia	85 538						122 760		208 298

Komentár :

(g) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému hmotnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania

	Dôvod tvorby	Hodnota

(a/4) Údaje o dlhodobom hmotnom majetku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky (031) - 092A	Stavby (021) - /081, 092A/	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) /085, 092A/	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	Ostatný DHM (029, 02X, 032) /089, 08X, 092A/	Obstarávaný DHM (042) - 094	Poskytnuté preddavky na DHM (052) - 095A	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie – stav na začiatku účtovného obdobia	82 174						124 879		207 053
prírastky	214						45		259
úbytky	214								214
presuny	3 364						-3 364		0
Stav na konci účtovného obdobia	85 538						121 560		207 098
Oprávky – stav na začiatku účtovného obdobia									
prírastky									
úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravné položky – stav na začiatku účtovného obdobia									
prírastky									
úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	82 174						124 879		207 053

Komentár :

Spoločnosť žiadala od Slovenského pozemkového fondu zrušenie podielového spoluvlastníctva k pozemkom 4926/1 a 4926/2 v právnej veci proti Rosmannovcom. Na základe súdneho rozhodnutia spoločnosť získala pozemok na parcele 4926/1 do výlučného vlastníctva zámenou za časť pozemku na parcele 4926/2. Spoločnosť v roku 2016 vyplatila hodnotu spoluvlastníckych podielov v hodnote 3 150,- €.

(b) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

Poistený majetok	Poistovňa	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do

Komentár :

Spoločnosť nemá obsahovú náplň.

(c) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.**a./ Zriadenie záložného práva na dlhodobý nehmotný majetok:**

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

b./ Zriadenie záložného práva na dlhodobý hmotný majetok:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

Komentár :

Spoločnosť nemá obsahovú náplň.

(h) Údaje o výskumnej a vývojovej činnosti za bežné účtovné obdobie

ak ÁNO :

☐ ÁNO☒ X

NIE

Hodnota

Náklady na výskum vynaložené v bežnom účtovnom období	
Nektivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období	
Aktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období	

Komentár :

Spoločnosť v roku 2017 a 2016 neúčtovala o výskumnej a vývojovej činnosti.

(i) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	X	X	X	x	

Informácie o dlhových CP držaných do splatnosti

Dlhové CP držané do splatnosti	Druh CP	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f	g
Do splatnosti viac ako päť rokov						
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane						
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane						
Do splatnosti do jedného roka vrátane						
Dlhové CP držané do splatnosti spolu	X	0	0	0	0	0

Komentár :

Spoločnosť nemá obsahovú náplň.

(j/1) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ (061) - 096A	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	Ostatné dlhodobé CP a podiely (063, 065) - 096A	Pôžičky ÚJ v kons. celku (066A) - 096A	Ostatný DFM (067A, 069, 06XA) - 096A	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	Obstarávaný DFM (043) - 096A	Poskytnuté preddavky na DFM (053) - 095A	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie – stav na začiatku účtovného obdobia									
prírastky									
úbytky									
presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravné položky – stav na začiatku účtovného obdobia									
prírastky									
úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

Komentár :

Spoločnosť k 31.12.2017 nevlastní dlhodobý finančný majetok.

(j/2) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bezprostredne predchádzajúce účtovné

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podielyv DÚJ (061) - 096A	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	Ostatné dlhodobé CP a podiely (063, 065) - 096A	Pôžičky ÚJ v kons. celku (066A) - 096A	Ostatný DFM (067A, 069, 06XA) - 096A	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	Obstarávaný DFM (043) - 096A	Poskytnuté preddavky na DFM (053) - 095A	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie – stav na začiatku účtovného obdobia									
prírastky									
úbytky									
presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravné položky – stav na začiatku účtovného obdobia									
prírastky									
úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

Komentár :

Spoločnosť k 31.12.2016 nevlastnila dlhodobý finančný majetok.

(k) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania

Opravné položky k dlhodobému finančnému majetku	Dôvod tvorby, zníženia a zúčtovania	Hodnota

Komentár :

Spoločnosť v sledovanom období neúčtovala.

(r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Stav na začiatku BÚO	Tvorba OP (zvýšenie)	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav na konci BÚO
Pohľadávky z obch. styku voči prepojeným účtovným jednotkám					
Pohľadávky z obch. styku v rámci pod. účasti					
Ostatné pohľadávky z obch. styku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu					

(s/1) Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ r. 043			
Pohľadávky z obch. styku v rámci pod. účasti r. 044			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku r. 045			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ (351A) - 391A r. 047			
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti (351A) - 391A r. 048			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (351A) - 391A) r 049			
Iné pohľadávky r 051			
Dlhodobé pohľadávky spolu r.041	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obch. styku voči prepojeným účtovným jednotkám r 055			
Pohľadávky z obch. styku v rámci pod. účasti r 056			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku r 057			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ (351A) - 391A r. 059			
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti (351A) - 391A r. 060			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu r 061			
Sociálne poistenie (336) - 391A r 062			
Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A r 063	307		307
Iné pohľadávky r 065			
Krátkodobé pohľadávky spolu r. 053	307	0	307

Komentár :

Spoločnosť k 31.12.2017 vykazuje daňovú pohľadávku v objeme 307 EUR, ktorú tvorí nadmerný odpočet DPH za III. štvrťrok 2017 vo výške 200 EUR a nadmerný odpočet DPH za IV. štvrťrok 2017 vo výške 107 EUR

(s/2) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

Text	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	307	138
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka		
Krátkodobé pohľadávky spolu	307	138
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Komentár :

K 31.12.2016 spoločnosť vykazovala daňovú pohľadávku vo výške 138 EUR, ktorú tvoril nadmerný odpočet z DPH.

(t-u) Pohľadávky kryté záložným právom

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

Komentár :

Spoločnosť nemá obsahovú náplň.

(v) Odložená daňová pohľadávka

Opis odloženej daňovej pohľadávky	Hodnota	Vznik

Komentár :

V sledovanom účtovnom období nevznikla.

(w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č.1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci BÚO	Stav na konci MÚO
Pokladnica, ceniny (211, 213, 21X)	239	383
Bežné účty va banke alebo v pobočke zahraničnej banky (221A, 22X)	4 195	6 020
Vkladové účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky termínované 22XA	20	1 520
Peniaze na ceste (+/-261)	0	0
Spolu	4 454	7 923

Komentár :

Tabuľka č.2

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku BÚO	Prírastky	Úbytky	Stav na konci BÚO
a	b	c	d	e
Majetkové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere na obchodovanie				
Emisné kvóty				
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné cenné papiere				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok :				

Komentár :

Spoločnosť nevykazuje krátkodobý finančný majetok.

(x) vývoj opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Tabuľka č.3

Krátkodobý finančný majetok	Stav OP na začiatku ÚO	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci ÚO
a	b	c	d	e	f
Ostatné realizovateľné CP					
finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

Komentár :

G. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe na strane pasív**(a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie**

1. Opis základného imania, počet akcií, hodnota akcií, splatené základné imanie

Text	Bežné účtovné obdobie v €	Bezprostredne predchádzajúce ÚO v €
Základné imanie celkom	325 262	325 262
Počet akcií (a.s.)	9 800	9 800
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)	33,19	33,19
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
TATRAMAT, akciová spoločnosť, Hlavná 1416/28, 059 51 Poprad	121 973	121 973
Michał Szczepan Kurlapski, Zajaczkowo 12, 83-111 Miłobadz, Poľská republika	121 973	121 973
Urząd Gminy Czerwona, Maniowy, Gorczansk 3, Poľská republika	81 316	81 316
Splatené základné imanie	325 262	325 262

2a. Hodnota upísaného vlastného imania

Výška upísaného imania nezapísaného v obchodnom registri	
--	--

2b. Výška upísaného základného imania nezapísaného v obchodnom registri:

Výška upísaného imania nezapísaného v obchodnom registri:	Upísané	z toho nezaplatené

3. Rozdelenie účtovného zisku (vysporiadanie účtovnej straty) za minulé účt.obd.:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Účtovný zisk	0
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	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	0
Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Účtovná strata	10 083
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	10 083
Iné	
Spolu :	10 083

Komentár :

Na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia zo 19.06.2017 bola účtovná strata vo výške 10 083 Eur preúčtovaná na účet neuhradenej straty minulých rokov.

4. Prehľad zisku alebo straty, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania

Opis položky	zisk na akciu	podiel na základnom imaní

Komentár :

5. Zisk na akciu alebo podiel na základnom majetku

Opis položky	zisk na akciu	podiel na základnom imaní

Komentár :

Spoločnosť vytvorila za rok 2017 a 2016 stratu.

(b) Prehľad o pohybe rezerv za bežné účtovné obdobie, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezerv

Názov položky	Bežné účtovné obdobie					
	Stav na začiatku ÚO	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci ÚO	Predp. rok využitia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0	
Krátkodobé rezervy, z toho:	225	450	225	0	450	
Rezerva nezákonná na zostavenie a overenie ÚZ	225	450	225		450	2018

Komentár :

V roku 2017 bola vytvorená nezákonná rezerva na zostavenie a overenie účtovnej závierky za rok 2017.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Stav na začiatku ÚO	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci ÚO	Predp. rok využitia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0	
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 600	225	3 600	0	225	
Rezerva nezákonná na zostavenie a overenie ÚZ	450	225	450		225	2017
Rezerva - súdny spor o zrušenie podielového	3 150		3 150		0	

Komentár :

V roku 2016 bola vytvorená zákonná rezerva na zostavenie a overenie účtovnej závierky za rok 2016.

(c) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	6000	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	6 000	
Krátkodobé záväzky spolu	2 099	3 607
Záväzky do lehoty so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 099	3 607
Záväzky po lehote splatnosti		

Komentár :

(d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti:

Súvahová položka		Zostatková doba splatnosti		
		do 1 roka	od 1 do 5 rokov	viac ako 5 rokov
Dlhodobé záväzky :	102		6 000	
záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	104			
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti	105			
Ostatné záväzky z obchodného styku	106			
Čistá hodnota zákazky (316A)	107			
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A)	108			
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti (471A)	109			
Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		6 000	
Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111			
Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112			
Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113			
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114			
Odložené záväzky (474A, 479A, 47XA, 479B, 479C, 479D, 479E, 479F, 479G, 479H, 479I, 479J, 479K, 479L, 479M, 479N, 479O, 479P, 479Q, 479R, 479S, 479T, 479U, 479V, 479W, 479X, 479Y, 479Z)	115			
Odložený daňový záväzok (481A)	117			
Krátkodobé záväzky	122	2 099		
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	124			
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti	125			
Ostatné záväzky z obchodného styku	126	768		
Čistá hodnota zákazky (316A)	127			
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A)	128			
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti	129			
Záväzky voči spoločníkovi a združeniu	130			
Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 473A, 473B, 473C, 473D, 473E, 473F, 473G, 473H, 473I, 473J, 473K, 473L, 473M, 473N, 473O, 473P, 473Q, 473R, 473S, 473T, 473U, 473V, 473W, 473X, 473Y, 473Z)	131			
Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	132	89		
Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 014		
Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47X)	135	228		
Krátkodobé finančné výpomoci	140			
Bežné bankové úvery	139			
Spolu		2 099	6000,00	

(e) Informácie o záväzkoch, ktoré sú kryté záložným právom

Záväzky	Hodnota
Záväzky, na ktoré boli zabezpečené záložné práva	
Záväzky, na ktoré boli zabezpečené obmedzené práva s nimi nakladať	
Iné	

Komentár :

(f) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)		
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Komentár :

Spoločnosť neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke, ani o odloženom daňovom záväzku.

(g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

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

(h) Informácie o vydaných dlhopisoch

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť

Komentár :

Spoločnosť nevydala žiadne dlhopisy.

(i/1) Informácie o bankových úveroch,

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za	Suma istiny v príslušnej mene za MÚO
Dlhodobé bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					

Komentár :

Spoločnosť v priebehu roka 2017 a 2016 nečerpala ani krátkodobé ani dlhodobé úvery.

(i/2) Informácie o pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za BÚO	Suma istiny v príslušnej mene za MÚO
Dlhodobé pôžičky					
Prijatá pôžička - TATRAMAT, akciová spoločnosť	EUR	3,5	30.09.2019	3000	
Prijatá pôžička - M.S.Kurlapski	EUR	3,5	30.09.2019	3000	
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					

Komentár :

Spoločnosť v roku 2017 prijala pôžičku vo výške 3 000 Eur od akcionára TATRAMAT, akciová spoločnosť a pôžičku 3 000 Eur od akcionára M.S.Kurlapski. Spoločnosť v priebehu roka 2016 nečerpala pôžičky ani finančné výpomoci.

(j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	57,00	0,00
úrok z prijatej pôžičky	57	
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0,00	0,00
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0,00	0,00
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0,00	0,00

Komentár :

Výdavky budúcich období predstavujú alikvótnu časť úrokov z prijatých pôžičiek prislúchajúcu na rok 2017. Úroky sú splatné v roku 2019.

H. Doplňujúce údaje o výnosoch

(a) Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (ost. služby)		Typ výrobkov, tovarov, služieb		Typ výrobkov, tovarov, služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
a	b	c	d	e	f	g
Spolu						

Komentár :

(b) Informácie o zmene 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 ÚO
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu					
Manká a škody	X	X	X		
Reprezentačné	X	X	X		
Dary	X	X	X		
Iné	X	X	X		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	X	X	X		

Komentár :

(c) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	0
Finančné výnosy, z toho:	1	11
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	1	11
Výnosy z ostatného finančného majetku (vkladov)	1	11

(d) Informácie o ostatných významných položkách výnosov z hospodárskej činnosti**(d/a) Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)**

Opis	BÚO	MÚO
Tržby z predaja DHM		214,00

Komentár :

Tržby z predaja DHM - zrušenie spoluhl. podielu - záměna pozemku 4926/2 za 4926/1

(d/b) Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)

Opis 644,645	BÚO	MÚO
Opis 646	BÚO	MÚO
Opis 648	BÚO	MÚO
Opis 655	BÚO	MÚO
Opis 657	BÚO	MÚO

Komentár :

Spoločnosť nemá obsahovú náplň.

(e) Informácie o ostatných významných položkách z finančných výnosov

Opis - Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	BÚO	MÚO
Opis - Výnosy z dlhodobého finančného majetku (665A)	BÚO	MÚO
Opis - Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666) a z precenenia cenných papierov a	BÚO	MÚO
Opis - Výnosové úroky (662)	BÚO	MÚO
Úroky z bežných účtov	0	0
Úroky z termínovaných vkladov	1	11
Opis - Kurzové zisky (663)	BÚO	MÚO
	4	
Opis - Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	BÚO	MÚO

Komentár :

(g) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb		
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	0	0

Komentár :

I. Doplňujúce údaje o nákladoch

(a) Informácie významných položiek nákladov za poskytnuté služby

Opis - Služby (účtová skupina 51)	BÚO	MÚO
Reprezentačné	0	135
Ostatné služby - tvorba rezervy daň. (zostavenie, overenie ÚZ)		
Ostatné služby - tvorba rezervy nedaň. (zostavenie, overenie ÚZ)	450	225
Ostatné služby - poštovné, iné	10	11
Ostatné služby - nájomné priestorov	850	1 200
Ostatné služby - notárske úkony súvisiace s mimor. VZ týkajúcim sa zlúčenia so spoločnosťou Vodný park Stará Ves, s.r.o.	0	230
Ostatné služby - ostatné	223	665

(b) Informácie o ostatných významných položkách nákladov z hospodárskej činnosti

Opis - Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľ. dodávok	BÚO	MÚO
Spotreba materiálu - kancelárske potreby, tonery		
Opis - Osobné náklady (521, 522, 523, 524, 525, 526, 527, 528)	BÚO	MÚO
Odmeny členom orgánov spoločnosti	3 072	4 944
Zákonné sociálne poistenie	729	1 174
Opis - Odpisy a opravné položky (účtová skupina 551, 553)	BÚO	MÚO
Opis - Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	BÚO	MÚO
Zost.cena predaného DHM - zrušenie spoluhl. podielu - zámena pozemku		214
Opis - Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	BÚO	MÚO

(c) Informácie o ostatných významných položkách nákladov z finančnej činnosti

Opis - Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	BÚO	MÚO
Opis - Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	BÚO	MÚO
Opis - Nákladové úroky (562)	BÚO	MÚO
úroky z prijatej pôžičky	57	
Opis - Kurzové straty (563)	BÚO	MÚO
Kurzový rozdiel závierkový - PLN pokladnica		3
Opis - Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	BÚO	MÚO
Ostatné finančné náklady - poplatky bankám	183	181
Ostatné finančné náklady - súvisiace s vedením CP	310	332

(d) Informácie významných položiek nákladov za poskytnuté služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	450	450
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	450	450
Iné uisťovacie audítorské služby		
Súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neaudítorské služby		

Komentár :

J. Doplňujúce údaje o daniach z príjmov

(a - e) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Komentár :

Spoločnosť nemá obsahovú náplň.

(f - g) Údaje o vzťahu medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov a údaje o zmene sadzby dane z príjmov

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, z toho:	-5 914	x	x	-9 121	x	x
teoretická daň	x	-1 242	21,00%	x	-2 007	22,00%
Daňovo neuznané náklady	652	143	-2,43%	885	195	-2,13%
Výnosy nepodliehajúce dani	-525	-116	1,95%	-761	-167	1,84%
Umorenie daňovej straty						
Spolu	-5 787	-1 213	20,53%	-8 997	-1 978	21,70%
Splatná daň z príjmov	x	960		x	960	
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	960		x	960	

Komentár :

Splatnú daň z príjmov za rok 2017 a rok 2016 tvorí daň z príjmov vo výške daňovej licencie.

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov účtovnej jednotky

V roku 2017 a 2016 boli vyplatené odmeny za výkon funkcie.

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2017, ani v r. 2016 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú.

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky**a. Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky**

ak áno : ☐ ÁNO ☒ NIE

Dôvod :

b. Zmena výšky rezerv a opravných položiek

ak áno : ☐ ÁNO ☒ NIE

Dôvod :

c. Zmena spoločníkov účtovnej jednotky

ak áno : ☐ ÁNO ☒ NIE

Dôvod :

d. Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo časti

ak áno : ☐ ÁNO ☒ NIE

Dôvod :

e. Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku

ak áno : ☐ ÁNO ☒ NIE

Dôvod :

f. Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky / ...odštepny závod, prevádzkárne.../

ak áno : ☐ ÁNO ☒ NIE

Dôvod :

g. Vydávaných dlhopisov a iných cenných papierov

ak áno : ☐ ÁNO ☒ NIE

Dôvod :

h. Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky

ak áno : ☐ ÁNO ☒ NIE

Dôvod :

i. Mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky / ...živelné pohromy.../

ak áno : ☐ ÁNO ☒ NIE

Dôvod :

j. Získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky

ak áno : ☐ ÁNO ☒ NIE

Dôvod :

P. Informácie a prehľady zmien vlastného imania

Tab. 1 Informácie o zmenách vlastného imania

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 :	081	321 943	0	0		321 943
Základné imanie zapísané do OR	082	325 262				325 262
Základné imanie nezapísané do OR						
Zmena základného imania	083					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	084	-3 319				-3 319
Emisné ážio	085					
Ostatné kapitálové fondy	086	6 640				6 640
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	088	3 358				3 358
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	089					0
Štatutárne fondy	091					
Ostatné fondy	092					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	094					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	095					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení,	096					
Nerozdelený zisk minulých rokov	098					0
Neuhradená strata minulých rokov	099	-110 530			-10 083	-120 613
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	100	-10 083		-6 874	10 083	-6 874
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby –						

Komentár :

K 31.12.2017 spoločnosť vykazuje nesplatenú pohľadávku - tvorba zákonného rezervného fondu pri vzniku spoločnosti vo výške 3 319 EUR. Na základe rozhodnutia VZ zo 19.06.2017 bola účtovná strata za rok 2016 vo výške 10 083 EUR zaúčtovaná na účet neuhradenej straty min. rokov.

Tab. 2 Informácie o zmenách vlastného imania

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 :	081	321 943	0	0		321 943
Základné imanie zapísané do OR	082	325 262				325 262
Základné imanie nezapísané do OR						
Zmena základného imania	083					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	084	-3 319				-3 319
Emisné ážio	085					
Ostatné kapitálové fondy	086		6 640			6 640
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	088	3 358	-1			3 357
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	089					0
Štatutárne fondy	091					
Ostatné fondy	092					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	094					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	095					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, sp	096					
Nerozdelený zisk minulých rokov	098					0
Neuhradená strata minulých rokov	099	-100 565	-5 041		-4 924	-110 530
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	100	-4 924		-10 083	4 924	-10 083
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
podnikateľa						

Komentár :K 31.12.2016 spoločnosť vykazuje nesplatenú pohľadávku - tvorba ZRF pri vzniku spoločnosti vo výške 3 319 EUR.

Na základe rozhodnutia VZ zo 06.06.2016 bola účtovná strata za rok 2015 vo výške 4 924 EUR zaúčtovaná na účet neuhradenej straty min. rokov. Neuhradená strata minulých rokov bola upravená aj o neuhr. stratu min. rokov spol. Vodný park Stará Ves, s.r.o. vo výške 5 041 EUR, ktorú spoločnosť prebrala pri zlúčení. Účet 413 Ostatné kapitálové fondy z dôvodu nezvýšenia ZI pri zlúčení obsahuje hodnotu ZI spoločnosti Vodný park Stará Ves, s.r.o.