

Poznámky Úč MÚJ 3-01 v celých eurách idividuálnej účtovnej závierky k 31. 12.2017

Za obdobie: od 01.01.2017 do 31.12.2017

Za bezprostredne predchádzajúce obdobie: od 01.01.2016 do 31.12.2016

Účtovná závierka zostavená : 09.03.2018

Účtovná závierka schválená : 12.03.2018

A/ Všeobecné údaje

Názov a sídlo spoločnosti : Centrum Palatinum s.r.o

Banícka 263/94

974 05 Malachov

prev.: Jašíkova 56

023 54 Turzovka

Dátum založenia : 23.06.1998

Dátum zápisu do OR: Zmeny zapísaných údajov v OR / obchodné meno, sídlo, doplnený konateľ, výška ZI, doplnený predmet činnosti / 06.04.2017 Okr. súd Banská Bystrica, Oddiel: Sro, Vložka č. 31926/S

IČO: 36031607

DIČ: 2020092426

IČ DPH: SK2020092426

Kód SK NACE: 68200

Predmet podnikania:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti
- prekládka nákladov
- konzervovanie zeleniny a ovocia
- výroba nealkoholických nápojov, sirupov a ovocných štiav
- prenájom strojov a prístrojov
- faktoring a forfaiting
- prenájom nehnuteľnosti spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- čistiace a upratovacie služby
- ubytovacie služby bez poskytovania pohostinských činností
- sprostredkovanie predaja, prenájomu a kúpy nehnuteľnosti / realitná činnosť/
- správa nehnuteľností
- obstaranie služieb spojených so správou nehnuteľností
- prenájom nehnuteľností s doplnkovou službou – upratovacie

- práce
- prenájom huteľných vecí v rozsahu voľnej živnosti
- reklamná a propagačná činnosť
- upratovacie práce
- poľnohospodárstvo a lesníctvo včítane predaja nespracovaných poľnohospodárskych a lesných výrobkov za účelom spracovania alebo ďalšieho predaja

Priemerný prepočítaný počet pracovníkov: 1

Fyzický stav k 31.12.2017 : 1

Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky: posledný deň účtovného obdobia

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce obdobie bola schválená valným zhromaždením 10.03.2017

B/ Členovia orgánov spoločnosti

1. Štatutárny orgán: Konatelia: Ing. Emília Dlhopolčeková, JUDr. Peter Dlhopolček ml., JUDr. Peter Dlhopolček st.

Spoločnosť zastupujú a za ňu podpisujú konatelia, každý samostatne.

2. Spoločníci: JUDr. Peter Dlhopolček, JUDr. Mária Dlhopolčeková, JUDr. Peter Dlhopolček ml.

Výška podielov spoločníkov na imaní : každý spoločník ,výška podielu na ZI- 1/3.

C/ Prijaté účtovné postupy

1. Spôsob oceňovania majetku a záväzkov

– vždy ku dňu účtovného prípadu

a./ obstarávaciu cenou , za ktorú sa majetok obstaral + náklady na jeho obstaranie

- hmotný majetok

- zásoby

- pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí

b./ menovitou hodnotou

- peňažné prostriedky a ceniny

- pohľadávky pri ich vzniku

- záväzky pri ich vzniku

2. Odpisový plán

Vychádza sa zo Zákona o dani z príjmov, §26-27 – rovnomerné odpisovanie.

Bolo stanovené, že daňové odpisy sa rovnajú účtovným odpisom.

3. Zmena účtovných zásad a metód

V zmysle novelizácie zákona o účtovníctve č. 463/2013 § 2, ods.5-7 považujeme našu spoločnosť za **mikro účtovnú jednotku** , nakoľko spĺňa podmienky stanovené týmto zákonom .

4. Časové rozlíšenie

V zmysle Opatrenia MF SR č. MF/23635/2014, §56, ods. č. 14, časovo nerozlišujeme nevýznamný a stále sa opakujúci účtovný prípad, ktorý sa týka účtovania

nákladov medzi dvoma účtovnými obdobiami. Časové rozlíšenie účtujeme nad 1000,00 €

5. Inventarizácia dlhodobého hmotného majetku a peňažných prostriedkov v hotovosti §29-30 /dlhodobý majetok raz za 4 roky, peňažné prostriedky v hotovosti jedenkrát za účtovné obdobie a to ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

D/ Ekonomické vzťahy medzi ÚJ a spriaznenými osobami

JUDr. Peter Dlhopolček st.	mandatár
JUDr. Peter Dlhopolček ml.	prenajímateľ
Ing. Emília Dlhopolčeková	postupca pohľadávok

E/ Informácie doplnujúce súvahu

<u>Aktíva</u>	rok 2017	rok 2016
<u>Spolu majetok:</u>	479 316,00	480 908,00
Z toho:		
<u>1. Dlhodobý hmotný majetok:</u>	421 912,00	442 911,00
Pozemky :	220 763,00	220 763,00
Stavby, budovy, haly	364 828,00	364 828,00
Samos. hnut. veci	13 866,00	13 866,00
Oprávky k stavbám:	172 344,00	154 812,00
Oprávky k samost. hnut. veci	5 201,00	1 734,00
<u>2. Obežný majetok:</u>	57 404,00	37 997,00
Z toho:		
<u>Krátkodobé pohľadávky</u>	31 291,00	12 075,00
Pohľadávky z obchod. styku:	43 781,00	24 185,00
Do lehoty splatnosti:	12 580,00	1 306,00
Po lehote splatnosti:	31 201,00	22 879,00
Opravné položky k pohľadávkam:	12 676,00	12 110,00
Ostatné pohľadávky:	186,00	
<u>Finančný majetok:</u>	26 113,00	25 922,00
<u>Pasíva</u>	rok 2017	rok 2016
<u>Spolu vlastné imanie a záväzky:</u>	479 316,00	480 908,00
Z toho:		
<u>Vlastné imanie:</u>	139 502,00	115 499,00
Základné imanie:	99 600,00	99 582,00
Fondy zo zisku- rezervný fond:	4 152,00	1 791,00
Neroz. zisk alebo neuh. strata:	11 765,00	- 33 092,00
<u>Záväzky</u>	339 814,00	365 409,00
Z toho:		
<u>Krátkodobé záväzky okrem rezerv</u>	339 814,00	365 409,00

Krátkodobé záväzky z obch.styku:	50 902,00	71 534,00
Dodávatelia:	313,00	283,00
Prijaté preddavky	-180,00	
Ostatné záväzky	50 934,00	71 824,00
Nevyfakturované dodávky	-165,00	-573,00
Záväzky voči zamest. a zo SP:	883,00	831,00
Daňové záväzky:	194,00	7 836,00
Ostatné krátkodobé záväzky:	287 835,00	285 208,00
Ostatné záväzky voči spoločníkom:	286 924,00	284 342,00
Výnosy budúcich období:	750,00	750,00
Záväzky soc. fond	161,00	116,00

F/ Informácie doplňujúce výkaz ziskov a strát

	rok 2017	rok 2016
<u>Výnosy spolu:</u>	150 328,00	118 150,00
Z toho:		
Tržby z predaja vl.výrobných a služieb :	123 512,00	79 406,00
Ost. výnosy z hosp.činnosti:	26 816,00	38 744,00
<u>Náklady na hosp. činnosť spolu:</u>	124 639,00	62 324,00
Z toho:		
Spotreba materiálu, energie:	9 825,00	9 794,00
Služby:	75 199,00	10 435,00
Osobné náklady:	11 344,00	10 447,00
Dane a poplatky:	4 984,00	4 885,00
Odpisy k dlhod.hmot. majetku:	20 999,00	19 266,00
Opravné položky k pohľadávkam:	566,00	6 317,00
Ostatné náklady na hosp. činnosť:	1 722,00	1 180,00
<u>Finančná činnosť</u>		
Výnosové úroky:	2,00	2,00
Bankové poplatky:	44,00	349,00

Ukazovatele výsledku hospodárenia za rok 2017

Výsledok hospodárenia z hosp.činnosti:	25 689,00	55 826,00
Výsledok hospodárenia z fin.činnosti:	-42,00	-347,00
Výsledok hospodárenia pred zdanením:	25 647,00	55 479,00
Daň z príjmov:	1 662,00	8 261,00
Odpočet daň. straty /r. 2010-2013, 2014/:	18 067,00	18 067,00
Výsledok hospodárenia po zdanení:	23 985,00	47 218,00

Vypracovala: Anna Horčíčáková

Ing. Emília Dlhopolčeková
konateľka spoločnosti

