

Poznámky

k 31.12.2017
(v eurách)

Za bežné účtovné
obdobie

mesiac rok
od 0 1 2 0 1 7

mesiac rok
do 1 2 2 0 1 7

Za bezprostredne
predchádzajúce
účtovné obdobie

mesiac rok
od 0 1 2 0 1 6

mesiac rok
do 1 2 2 0 1 6

Účtovná závierka:

☒ riadna
☐ mimoriadna

vyznačuje sa X

IČO

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

Daňové identifikačné číslo

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

Názov účtovnej jednotky

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

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

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

PSČ

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

Názov obce

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

Číslo telefónu

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

 /

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

Číslo faxu

--	--	--	--

 /

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

e-mailová adresa

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

Zostavené dňa:

28.03.2017

Podpisový záznam
osoby zodpovednej za
vedenie účtovníctva:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za
zostavenie účtovnej
závierky:

Podpisový záznam
štatutárneho orgánu alebo
člena štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky:

Čl. I.

Všeobecné údaje

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

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

Riaditeľ

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

Správna rada

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

Dozorná rada

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

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

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

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

- Vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti Deň vzniku oprávnenia: 21. 12. 2011
- Organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí Deň vzniku oprávnenia: 21. 12. 2011
- Prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu Deň vzniku oprávnenia: 21. 12. 2011
- Reklamné a marketingové služby Deň vzniku oprávnenia: 21. 12. 2011
- Administratívne služby Deň vzniku oprávnenia: 21. 12. 2011
- Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov Deň vzniku oprávnenia: 21. 12. 2011
- Vedenie účtovníctva Deň vzniku oprávnenia: 21. 12. 2011

- h. Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) Deň vzniku oprávnenia: 21. 12. 2011
- i. Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu Deň vzniku oprávnenia: 21. 12. 2011
- j. Poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu Deň vzniku oprávnenia: 21. 12. 2011
- k. Pohostinská činnosť a výroba hotových jedál pre výdajne

(4) Priemerný počet zamestnancov

O počte zamestnancov a dobrovoľníkov

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

ČI. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

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

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

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

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

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

Tabuľka č. 2

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia				60 445					5 689		66 134
prírastky									233 019		233 019
úbytky											
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				60 445					238 708		299 153
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia				30 119							30 119
prírastky				15 112							15 112
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				45 231							45 231
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				30 119					5 689		35 808
Stav na konci bežného účtovného obdobia				15 214					238 708		253 922

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

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	82	39
Ceniny		
Bežné bankové účty	3 720	2 991
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste		
Spolu	3 802	3 030

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

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

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

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

Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku	110 012		17 223		92 789
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov					
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-17 223	-38 431	- 17 223		-38 431
Spolu	93 121	-38 431	0		54 690

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk / strata	- 17 223,38
Rozdelenie účtovného zisku / straty	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	- 17 223,38
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	

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

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

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

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	810	309
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka		
Krátkodobé záväzky spolu	810	309
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	0	0
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	810	309

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

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu				
podielu zaplatenej dane	4 728,12	9 215,99	9 204,49	4 739,62
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

Čl. IV

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

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

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
obnova historických pamiatok	7 755,67	4 739,62
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		9 204,49

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Nie sú podsúvahové účty vedené.

Čl. VI

Ďalšie informácie

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

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

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

Názov kultúrnej pamiatky	Správa alebo vlastníctvo	Obdobie
bastion Madony v Novej pevnosti v Komárne.	Nájomná zmluva	Na 35 rokov do 31.12.2057
Kasárenská budova Novej pevnosti „Stredný rizalit“	Nájomná zmluva	Na 50 rokov do 11.11.2063