

Poznámky Úč MÚJ 3 - 01

IČO:

4 4 0 2 5 7 1 8

DIČ

2 0 2 2 5 4 8 4 7 3

1. Poznámky individuálnej účtovnej závierky mikro účtovnej jednotky zostavenej k 31.12.2017

Základné informácie o účtovnej jednotke:

Daňové identifikačné číslo: 2022548473

IČO: 44025718

SK NACE: 55.10.0

Zapísaná OR OS Prešov , vložka č. 19778/P

Účtovná závierka : riadna

Účtovná závierka: schválená

Za obdobie od 01.01.. 2017 do 31.12. 2017

Bezprostredne predchádzajúce obdobie: 01.01.2016 do 31.12.2016

Obchodné meno: **GURMEN , s.r.o.**

Ulica: Nám. sv. Mikuláša 1, Stará Ľubovňa

Číslo telefónu: 0905580062

Schválená dňa: 28..2.2018

2. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť nemá povinnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku.

3. Informácie k počtu zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	9	7
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	8	7
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Informácie o prijatých postupoch

Účtovná jednotka vychádza pri vedení svojho účtovníctva z ustanovení zákona o účtovníctve a z ustanovení opatrení MF SR, ktorým sa ustanovujú podrobnosti postupov účtovania pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva .

5. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

Informácie k prílohe Úč MÚJ 3 - 01 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	91248	106852					21000		219100
Prírastky							717167		717167
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	91248	106852					738167		936267
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		25383							25383
Prírastky		2673							2673
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		28056							28056
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									

Poznámky Úč MÚJ 3 - 01

IČO:

4 4 0 2 5 7 1 8

DIČ

2 0 2 2 5 4 8 4 7 3

Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	91248	81469					21000		193717
Stav na konci účtovného obdobia	91248	78796					738167		908211

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel- né veci a súbory hnutel- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	91248	106852					738167		936267
Prírastky							1669848		1669848
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	91248	106852					2408015		2606115
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		28056							28056
Prírastky		2673							2673
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		30729							30729
Opravné položky									

Poznámky Úč MÚJ 3 - 01

IČO:

4 4 0 2 5 7 1 8

DIČ

2 0 2 2 5 4 8 4 7 3

Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	91248	78796					738167		908211
Stav na konci účtovného obdobia	91248	76123					2408015		2575386

Informácie k prílohe Úč MÚJ 3 - 01 o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4781	6244	11025
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	1701811		1701811
Iné pohľadávky	105000		105000

Poznámky Úč MÚJ 3 - 01

IČO:

4 4 0 2 5 7 1 8

DIČ

2 0 2 2 5 4 8 4 7 3

Krátkodobé pohľadávky spolu	1811592	6244	1817836
------------------------------------	----------------	-------------	----------------

Informácie k prílohe Úč MÚJ 3 - 01 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1485	1196
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1485	1196
Krátkodobé záväzky spolu	767099	359336
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti	752699	336896
Záväzky po lehote splatnosti	14400	22440

Informácie k prílohe Úč MÚJ 3 - 01 o krátkodobom finančnom majetku .

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5046	1990
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	32452	28843
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	2499	2373
Spolu	39997	33206

Informácie k prílohe č. 3 -01 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	7196
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	7196
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	

Poznámky Úč MÚJ 3 - 01

IČO:

4 4 0 2 5 7 1 8

DIČ

2 0 2 2 5 4 8 4 7 3

Iné	
Spolu	7196

Tabuľka č. 2

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, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

Informácie k prílohe č. 3-01 o rezervách

Tabuľka č. 1

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:					
záonné	2506	862	254		3114

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci

a	b	c	d	e	účetného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
zákonné	2065	717	276		2506

Informácie k prílohe č. 3 -01 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1196	967
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu	289	229
Tvorba sociálneho fondu spolu		
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	1485	1196

Informácie k prílohe č. 3-01 časti o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						

Krátkodobé bankové úvery						

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						
M. Gurega	€	0	2018	130000	130000	130000
Gurman, s.r.o.	€	0,05	2018	630000	630000	420000
BGV, s.r.o.	€	0,05	2018	919326	919326	800

Informácie k prílohe č. 3-01 časti o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	196284	172734
Tržby za tovar	39	
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	7151	5813

Poznámky Úč MÚJ 3 - 01

IČO:

4 4 0 2 5 7 1 8

DIČ

2 0 2 2 5 4 8 4 7 3

Čistý obrat celkom

203474

178547

Informácie k prílohe č. 3-01 časti o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2872	x	x	9260	x	x
teoretická daň	x	603	21	x	2037	22
Daňovo neuznané náklady	117			124		
Výnosy nepodliehajúce dani				3		
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	2989	628	21	9381	2064	22
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	960	21	x	2064	22

Poznámky Úč MÚJ 3 - 01

IČO:

4	4	0	2	5	7	1	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	5	4	8	4	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Vysvetlivky k poznámkam:

1. Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
2. Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
3. Kód SK NACE sa vyplňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
4. Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sú dobrovoľne vyplňanými údajmi.
5. V bodoch č. 2, 4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
6. V bodoch č. 8, 23, 27, 28 a 29 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

Použité skratky:

CP - cenný papier

č. - číslo

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

kons. – konsolidovaný

MÚJ – materská účtovná jednotka

OP – opravná položka

p. a. – per annum

PSC – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie

Poznámky Úč MÚJ 3 - 01

IČO:

4	4	0	2	5	7	1	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	5	4	8	4	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

