

S t o m a S e n i c a , a . s .

Registrácia: Obchodný register OS Trnava, odd.: Sa, vložka č.10397/T

IČO: 36 273 074, DIČ: 2022029119

Sídlo spoločnosti: Hviezdoslavova 477, 905 01 Senica

VEC:

Poznámky individuálnej účtovenej závierky, zostavenej ku 31.12.2017

- príloha ako súčasť účtovnej závierky mikroúčtovnej jednotky.

Účtovná závierka je predkladaná ako riadna, za obdobie od 01.01.2017 do 31.12.2017.
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: od 01.01.2016 do 31.12.2016.

Obchodné meno účtovnej jednotky: Stoma Senica, a.s.

Sídlo: 905 01 Senica, Hviezdoslavova 477

Daňové identifikačné číslo: 20209119

IČO: 36273074

SK NACE:

068200 – Prenájom a prevádzkovanie vlastných alebo prenajatých nehnuteľností

Kontakty:

Ing. Ján Bachura – prokurista

0905/441262

mpssenica@centrum.sk

Zostavená dňa 23.03.2018

Stoma Senica, a.s.

Ing. Ján Bachura
prokurista

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

1. Obchodné meno účtovnej jednotky : Stoma Senica, a.s.
2. Sídlo účtovnej jednotky: Hviezdoslavova 477
905 01 Senica
3. Dátum založenia: 02.06.2005
4. Dátum zápisu v obchodnom registri: 25.06.2005
5. Registračný súd: Okresný súd Trnava
6. IČO: 362736074
7. DIČ: 2022029119
8. Opis hospodárskej činnosti:
 - prenájom nehnuteľností spojený s doplnkovými službami, základná činnosť.
 - činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov, doplnková činnosť
9. Priemerný počet zamestnancov: 0
– z toho vedúcich zamestnancov: 0
10. Dátum schválenia uzávierky za rok 2016: 21.06.2017
11. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: riadna.

B. ČLENOVIA ORGÁNOV SPOLOČNOSTI:

1. Štatutárny orgán : PREDSTAVENSTVO

Predseda predstavenstva: JUDr. Gabriela Olejárová

Člen predstavenstva: Mgr. Vladimír Včelka

Člen predstavenstva: RNDr. Ľubica Krištofová

2. PROKÚRA:

Prokurista: Ing. Ján Bachura

3. DOZORNÁ RADA:

Členovia dozornej rady: Mgr. Marián Žúrek

Ing. Dáša Bartošová

Ing. Elena Valášková

Štruktúra spoločníkov, akcionárov:

Por. Číslo	Spoločník akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI. ako aj na ZI. v %
		absolútne	v %		
	Mesto Senica	199.158	100	100	100

C. ÚDAJE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku.

Konsolidujúca jednotka: Mesto Senica

Sídlo: 905 01 Senica, Štefánikova 56/1408

D. Ďalšie informácie – vid' nižšie rozpracované časti a state

E. Účtovné zásady a účtovné metódy

1. Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti
2. Zmeny účtovných zásad a metód.

V súlade so zmenou legislatívy, ktorá zdefinovala nový typ účtovnej jednotky – mikro účtovnú jednotku, a Stoma Senica, a.s. spĺňala podmienky pre zaradenie do tejto kategórie, sa spoločnosť Stoma Senica, a.s. zaradila v roku 2014 do tejto kategórie účtovných jednotiek. V roku 2017 sa pokračuje v režime účtovania ako bol nastavený v roku 2014, bezo zmeny.

3. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov
Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu.
- 3a) Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky:
 - **obstarávacou cenou** – dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou, zásoby obstarávané kúpou.
Obstarávacia cena obsahuje náklady súvisiace s obstaraním
 - **menovitou hodnotou** – peňažné prostriedky a ceniny, záväzky pri ich vzniku, pohľadávky pri ich vzniku
 - **vlastnými nákladmi** – zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Vlastné náklady obsahujú:

 - priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť
 - časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť
- 3b) Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, reálnou hodnotou sa nepreceňovalo
- 3c) K inému dňu v priebehu účtovného obdobia sa nepreceňovalo
4. Majetok nebol obstaraný v privatizácii
5. Daň z príjmov za bežné účtovné obdobie – daňová povinnosť nevznikla
6. Dotácie neboli poskytnuté, ani neboli prijaté dary. Pri inventarizácii nebol zistený nový majetok.
7. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:
Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku:
Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2.400,00 euro, alebo nižšie sa účtuje na ťarchu účtu 518 – Ostatné služby.
Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.
Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1.700,00 euro, alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ťarchu účtu zásob.
Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.
účtovná jednotka má pre bežné účtovné obdobie zostavený odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov, odpisové metódy

účtovná jednotka stanovila interným predpisom, že účtovné odpisy dlhodobého majetku sa nerovnajú daňovým odpisom.

V súlade s legislatívnou zmenou (Zákon č.595/2003 Z.z. o dani z príjmov) došlo v priebehu roka 2015 ku zmene odpisovej skupiny u hmotného majetku spoločnosti Stoma Senica, a.s. – reštaurácie Malina. Od 01.01.2015 je zaradená v zmysle predmetného zákona do účtovnej skupiny 6 a odpisovaná (daňovo) 40 rokov.

V účtovnom období roka 2017 spoločnosť v súlade so znením § 22, odseku 9) Zákona č.595/2003 Z.z. o dani z príjmov, prerušila uplatňovanie daňových odpisov.

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy (Výkaz Úč MÚJ 1 - 01)

1. Dlhodobý nehmotný majetok účtovná jednotka neeviduje.
2. Dlhodobý hmotný majetok (ďalej len DHM)

Ocenenie dlhodobého hmotného majetku:

Dlhodobý hmotný majetok podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Ocenenie na zač. bež. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+ -)	Stav na konci bež. účtovného obdobia
Pozemky a stavby	05	181.262		2469		178.793

3. Obežný majetok

Ocenenie obežného majetku:

Obežný majetok podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Ocenenie na zač. bež. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+ -)	Stav na konci bež. účtovného obdobia
Obežný majetok spolu	14	1.271	159			1.430
v tom: krátkodobé pohľ.	17	165	1.200			1.365
finančný majetok	21	1.106		1.041		65

4. Dlhodobý finančný majetok spoločnosť nevlastní
5. Na dlhodobý hmotný a finančný majetok účtovnej jednotky nie je zriadené záložné právo alebo obmedzenie práva s ním nakladať, a žiaden takto definovaný majetok nie je predmetom výpožičky
6. Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku neboli vykonané.
7. Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania sa nevykonávalo.
8. Zásoby: spoločnosť neeviduje.
9. Výskumná a vývojová činnosť za účtovné obdobie- nevykonávala sa.
10. Zákazková výroba nebola účtovaná.
11. Pohľadávky
 - 11 a) Opravné položky k pohľadávkam neboli účtované
 - 11 b) Pohľadávky podľa splatnosti

Text	Hodnota
Pohľadávky do lehoty splatnosti	100
Pohľadávky po lehote splatnosti	1.265

- 11c) Pohľadávky neboli zabezpečované záložným právom alebo inou formou zabezpečenia
11d) Na pohľadávky sa nezriadilo záložné právo

12. Odložená daňová pohľadávka bola zúčtovaná v zmysle platných legislatívnych predpisov
13. Krátkodobý finančný majetok
13a) Významné zložky krátkodobého finančného majetku nie sú.
13b) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku neboli účtované
13c) Záložné právo na krátkodobý finančný majetok nebolo zriadené.
13d) Precenenie krátkodobého finančného majetku nebolo vykonané.
14. Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:
– neboli účtované.
15. Spoločnosť má dlhodobý hmotný majetok poistený.
- Poistovateľ: UNIQA poisťovňa, a.s.
Číslo poisťovnej zmluvy: 30070003828
16. Spoločnosť nenadobudla dlhodobý majetok zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva jednotka na základe zmluvy o výpožičke
17. Goodwill nebol účtovaný
18. Opravná položka k nadobudnutému majetku nebola účtovaná

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

1. Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

1a.) Opis základného imania

Text	Hodnota
Základné imanie celkom	199.158
Vlastné imanie	177.331
Podiel základného imania na celkovej hodnote vlastného imania vyjadrený v %	112,31

1b) Vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období

Text	Hodnota
Výsledok:	- 3.560
Nerozdelený zisk minulých rokov	
Nerozdelená strata minulých rokov	- 3.560
Iné rozdelenie zisku	

- 1c) Účtovná jednotka alebo ňou ovládané osoby nevlastnia akcie a podiely na základnom imaní
1d) Náklady a výnosy neboli účtované priamo na účty vlastného imania

2. Rezervy neboli účtované.

3. Závazky

3a) Závazky podľa splatnosti:

Text	Hodnota
Závazky do lehoty splatnosti	852
Závazky po lehote splatnosti	2.040

3b) Krátkodobé závazky v členení podľa jednotlivých položiek súvahy (do jedného roka)

Opis závazku	Riadok súvahy	Hodnota
Obchodný styk	39	2.412
Zamestnanci, sociálne zabezpečenie	40	
Daňové závazky	41	480
Ostatné	42	

3c) Dlhodobé závazky neboli účtované.

3d) Závazky neboli zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

4. Závazky zo sociálneho fondu – neboli účtované
5. Dlhopisy – neboli vydané
6. Bankové úvery, pôžičky, finančné výpomoci – neboli poskytnuté
7. Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období – neboli zúčtované.

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

Druh výnosov	Opis	Suma
Tržby z prenájmu nehnuteľnosti		1.200
Tržby z realizácie iných výkonov		0

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

Druh nákladov	Opis	Suma
Náklady za realizované služby spolu:		4.803
Z toho:		
Nájomné, registrácia	Platby pre CDCP SR	372
Odmena z mandátnej zmluvy, platené nájomné		1.320
Daň z príjmov právnických osôb		480
Odpisy hmotného majetku	Odpisy budovy rešt. Malina	2.469

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

Spoločnosť v účtovných obdobiach predchádzajúcich tomuto, za ktoré sa podáva toto daňové priznanie k dani z príjmov právnických osôb, účtovala odložené daňové záväzky (do r.2014). Príčinou tejto skutočnosti bolo používanie inštitútu daňových a účtovných odpisov, a ich rozdielnej výšky.

V roku 2017 (podobne aj v r.2016) sme účtovali prerušenie daňových odpisov.

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

Neuvádzajú sa informácie o významných položkách na podsúvahových účtoch

L. Informácie k údajom o iných aktívach a pasívach

Spoločnosť neeviduje iné aktíva a pasíva.

M. Informácie k údajom o príjmoch členov orgánov spoločnosti

Tieto výhody v spoločnosti orgánom spoločnosti poskytované neboli.

N. Informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými Osobami

Neboli evidované vzťahy medzi spriaznenými osobami.

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

- na základe rozhodnutia jediného akcionára urobeného pri výkone pôsobnosti valného zhromaždenia dňa 17.12.2017 bol z funkcie člena predstavenstva odvolaný Ing. Ján Hurban a za člena predstavenstva bol menovaný Mgr. Vladimír Včelka. Mgr. V. Včelkovi vznikla funkcia člena predstavenstva dňa 18.12.2017. Táto skutočnosť bola následne riadne zaregistrovaná v Obchodnom registri Okresného súdu Trnava v januári 2018.

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

Členenie vlastného imania	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Zvýšenie/zníženie	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Vlastné imanie spolu:	180.935	– 3.604	177.331
- základné imanie zapísané do OR (411)	199.158		199.158
- základné imanie nezapísané do OR (419)			
- vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)			
- emisné ážio (412)			
- rezervný fond (nedeliteľný fond) tvorený z kapitálových vkladov (417, 418)			
- ostatné kapitálové fondy (413)			
- oceňovacie rozdiely nezahrnuté v HV (415, 416, 414)			
- fondy tvorené zo zisku (421, 422, 423, 427)	4.212		4.212
- nerozdelený zisk minulých rokov (428)			
- neuhradená strata minulých rokov (429)	– 18.875	– 3.561	– 22.436
- účtovný zisk, strata	– 3.560	– 43	– 3.603
- vyplatené dividendy			
- vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľ'a (491)			
- iné zmeny vlastného imania:			

V Senici, 23.03.2018

Správnosť vyššie deklarovaných skutočností za Stoma Senica, a.,s. potvrdzuje:

Ing. Ján Bachura
Prokurista