

Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

Spoločnosť s ručením obmedzeným

Čl. I (1) (5) Všeobecné informácie

- (1) Obchodné meno účtovnej jednotky: MATTA HOLDING s.r.o.
Sídlo účtovnej jednotky: Havanská 2565/11, 04013 Košice, SK

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania:
prenájom - ubytovanie, predaj os. automobilov

- (5) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	2	2
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	2	2
Počet vedúcich zamestnancov	2	2

Čl. I (2) (3) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

- (2) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 30.06.2017
- (3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky
☒ riadna ☐ mimoriadna

Čl. I (4) Údaje o skupine

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň

Čl. II Informácie o orgánoch spoločnosti

Čl. II a) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov orgánov spoločnosti

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň

Čl. II b) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň

Čl. II c) Hlavné podmienky, na základe ktorých boli členom orgánov spoločnosti záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň

Čl. II d) Informácie o celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi orgánov spoločnosti, ktoré je potrebné vyúčtovať

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň

Čl. III Informácie o prijatých postupoch

Čl. III (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

áno

Čl. III (2) Účtovné zásady a metódy, zmeny účtovných zásad a metód

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň

Čl. III (3) Transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe a ich finančný vplyv

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň

Čl. III (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov**Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávací cena, vlastné náklady, menovitá hodnota**

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náľh (x)	Poznámka k oceneniu
Obstarávacou cenou	☒	
1. Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	☒	
2. Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou	☒	
3. Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere	☐	
4. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI	☒	
5. Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	☐	
6. Záväzky pri ich prevzatí	☐	
Vlastnými nákladmi	☐	
1. Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	☐	
2. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	☐	
3. Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	☐	
4. Príchovky a prírastky zvierat	☐	
Menovitou hodnotou	☐	
1. Peňažné prostriedky a ceny	☒	
2. Pohľadávky pri ich vzniku	☒	
3. Záväzky pri ich vzniku	☒	

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náľh (x)	Poznámka k oceneniu
Reálnou hodnotou	☐	
1. Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti	☐	
2. Majetok a záväzky nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti	☐	
3. Záväzky nadobudnuté zámenou s výnimkou ÚJ účtujúcej v jednoduchom účtovníctve	☐	
4. Cenné papiere a deriváty a podiely na základnom imaní	☐	
5. Drahé kovy v majetku fondu	☐	
Hodnotou zistenou metódou vlastného imania	☐	
Iné	☐	
1. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenájatej veci	☐	
2. Daň z príjmov - splatná	☒	

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov

Nominálnou hodnotou

Čl. III (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň

Čl. III (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň

Čl. III (4) d) Finančné nástroje alebo majetok, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň

Čl. III (4) d) 1. - 2. Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

- Určenie ocenenia reálnou hodnotou a aplikácia reálnej hodnoty podľa zákona
Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň
- Určenie ocenenia reálnou hodnotou a aplikácia reálnej hodnoty podľa zákona
Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň

Čl. III (4) d) 3. Derivátové finančné nástroje pri oceňovaní reálnou hodnotou

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň

Čl. III (4) e) Finančné nástroje alebo majetok, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní obstarávacou cenou, vlastnými nákladmi

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň

Čl. III (4) e) 1. Derivátové finančné nástroje pri oceňovaní obstarávacou cenou, vlastnými nákladmi

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň

Čl. III (4) e) 2. Informácie o dlhodobom finančnom majetku, ktorý sa vykazuje vo vyššej hodnote ako je jeho reálna hodnota

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň

Čl. III (4) f) Stanovenie metódy vlastného imania

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň

Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu☐ **Dlhodobý nehmotný majetok:**

odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

☐ **Dlhodobý hmotný majetok:**

odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

☒ **Dlhodobý hmotný majetok:**

odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami:

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
osobný automobil	48 mesiacov	25%/ročne	rovnomerný odpis
osobný automobil	48 mesiacov	25%/ročne	rovnomerný odpis

Čl. III (4) h) Poskytnuté dotácie

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň

Čl. III (5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň

Čl. III (5) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát**Čl. IV (1) Charakteristika goodwillu alebo záporného goodwillu**

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň

Čl. IV (2) Informácie o významných položkách derivátov

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň

Čl. IV (2) Pohyby v oceňovacích rozdieloch derivátov z ocenenia reálnou hodnotou počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň

Čl. IV (2) Informácie o majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň

Čl. IV (3) Informácie o záväzkoch**Čl. IV (3) a) Celková suma záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov**

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň

Čl. IV (3) b) Informácie o zabezpečených záväzkoch

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň

Čl. IV (4) Informácie o vlastných akciách**Čl. IV (4) a) Dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia**

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň

Čl. IV (4) b) 1. Počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň

Čl. IV (4) b) 1. Počet a menovitá hodnota prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň

Čl. IV (4) b) 2. Počet a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň

Čl. IV (4) b) 2. Počet a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň

Čl. IV (4) c) Počet, menovitá hodnota a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň

Čl. IV (5) Informácie o sume a dôvodoch vzniku položiek nákladov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach**Čl. V (1) Informácie k iným aktívam a iným pasívam****Čl. V (1) a) Opis a hodnota podmieneného majetku**

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň

Čl. V (1) b) Opis a hodnota podmienených záväzkov

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň

Čl. V (2) Významné položky ostatných finančných povinností nevykázaných v súvahe

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň

Čl. V (3) Informácie k údajom sledovaných na podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň

Čl. V (3) Informácie k údajom sledovaných na podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň

Čl. VII Ostatné informácie

Čl. VII (1) Informácie o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme a iných zároveň vykonávaných činnostiach

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň

Čl. VII (2) Ostatné informácie o účtovnej jednotke, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a ktorej čistý obrat bol väčší ako 250 000 000 eur

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň

Čl. VII (2) a) Zloženie a výška základného imania pripadajúceho na orgány verejnej moci a iné osoby

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň

Čl. V (3) Informácie k údajom sledovaných na podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň

Čl. VII (2) c) Výška dotácií a návratných finančných výpomocí

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň

Čl. VII (2) d) Informácie o prijatých úveroch, poskytnutých prečerpaniach úverov, prijatých kapitálových príspevkoch, podmienky poskytnutia úveru a zárukách poskytnutých účtovnou jednotkou

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň

Čl. VII (2) e) Záruky poskytnuté orgánom verejnej moci a záruky poskytnuté inou účtovnou jednotkou, podmienky poskytnutia a náklady na získanie

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň

Čl. VII (2) f) Informácie o vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň

Čl. VII (2) g) Informácie o iných formách prijatej štátnej pomoci

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň

Čl. VII (3) Informácie o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň

Miesto pre ďalšie záznamy

Spoločnosť s ručením obmedzeným