

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31.12.2018

Za obdobie: 01.01.2018 – 31.12.2018

A. Všeobecné údaje

a) Základné informácie o účtovnej jednotke:

Obchodné meno:	ŠBK, s.r.o.
Sídlo:	Zbehy 522, 951 42 Zbehy
IČO, DIČ:	IČO: 46231242 DIČ: 2023281491
Dátum založenia:	10.06.2011
Dátum vzniku:	10.06.2011

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: prenájom nehnuteľnosti, predaj služieb (poskytovanie stravy)

c) Informácie o počte zamestnancov

Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	2,85	3,33
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	2,25	3,35
počet vedúcich zamestnancov	1	1

d) Údaj, či je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách s uvedením obchodného mena a sídla takejto účtovnej jednotky; uvádzajú sa aj iné významné údaje týkajúce sa tohto ručenia:

nie je neobmedzene ručiaca v iných spoločnostiach

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

riadna účtovná závierka

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky: 13.03.2018

B. Členovia orgánov spoločnosti

Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov

Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
Spoločník, akcionár	Dátum zmeny	absolútne	v %		
Mgr. Ing. Bohuš Kubiš			50%	50%	
JUDr. Štefan Berec			50%	50%	
Spolu	x		100%	100%	0,00%

C. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach:

a) Splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania

b) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky:

účtovná jednotka nezmenila účtovné zásady a metódy počas účtovného obdobia

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

1. Dlhodobý nehmotný, hmotný majetok , zásoby obstarané kúpou: obstarávacou cenou
2. Dlhodobý nehmotný, hmotný majetok, zásoby obstarané vlastnou činnosťou: vlastnými nákladmi
3. Dlhodobý nehmotný, hmotný majetok, zásoby obstarané iným spôsobom: reprodukčnou cenou
4. Pohľadávky, záväzky, pôžičky a úvery, rezervy : menovitou hodnotou pri ich vzniku
5. Krátkodobý finančný majetok: nominálnou cenou
6. Časové rozlíšenie na strane aktív a pasív súvahy: menovitou hodnotou pri ich vzniku
7. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci: menovitou hodnotou pri ich vzniku
8. Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov: menovitou hodnotou pri ich vzniku

D. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy:**1. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie				
	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí b	Ostatný DHM c	Obstarávaný DHM d	Poskytnuté preddavky na DHM e	Spolu f
Prvotné ocenenie					
Stav na začiatku účtovného obdobia	136 729		0	0	136 729
Prírastky					
Úbytky					
Presuny					
Stav na konci účtovného obdobia	136 792		0	0	136 792
Oprávky					
Stav na začiatku účtovného obdobia	65 135				65 135
Prírastky	11 627				11 627
Úbytky					
Presuny					
Stav na konci účtovného obdobia	76 762				76 762
Zostatková hodnota					
Stav na začiatku účtovného obdobia	71 657		0	0	71 657
Stav na konci účtovného obdobia	59 967		0	0	59 967

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f
Prvotné ocenenie					
Stav na začiatku účtovného obdobia	131 230				131230
Prírastky	5 562		5562	623	11747
Úbytky			5 562	623	6 185
Presuny					
Stav na konci účtovného obdobia	136 792				136 792
Oprávky					
Stav na začiatku účtovného obdobia	43613				43613
Prírastky	21521				21 521
Úbytky					
Presuny					
Stav na konci účtovného obdobia	65135				65 135
Zostatková hodnota					
Stav na začiatku účtovného obdobia	87617				87 617
Stav na konci účtovného obdobia	71 657				71 657

2. Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky a	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Zvýšenie hodnoty c	Zníženie hodnoty d	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období e	Stav na konci účtovného obdobia f
Do splatnosti viac ako päť rokov	2 950		723		2 227
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane					
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu	2 950		723		2 227

3. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	17 664		17 664
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	17 664		17 664

4. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	24	624
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	34 703	24 530
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	34 727	25 154

E. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy:

5. Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	-1 637
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	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	

6. Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	3 747	2 411
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 860	964
Záväzky po lehote splatnosti	887	1 447

7. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	582	458
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu	120	124
Tvorba sociálneho fondu spolu	120	124
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	702	582

8. Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny za bežné účtovné obdobie	Suma istiny za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery					
Leasing	EUR	5,4106 5,0380	10.04.2018	0	819
Bankový úver			18.09.2018	0	4 536
Bankový úver			21.07.2022	16 320	20 880
Bankový úver			23.06.2020	9 563	15 270
Spolu				25883	41505

9. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	206 472	192 276
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	547	470
Čistý obrat celkom	207 019	192 746

10. Informácie 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:	18412	x	x	-675	x	x
teoretická daň	x	3867	21	x	0	21
Daňovo neuznané náklady						
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-169	-36	21			
Zmena sadzby dane						
Daňová licencia	áno	-960		áno	960	
Spolu		2871			960	
Splatná daň z príjmov	x	2871	21	x	960	21
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	2871	21	x	960	21

11. Informácie o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	5 000				5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	31 700		20 000		11 700
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	2 134				2 134
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	40 538				40 538
Neuhradená strata minulých rokov	1 637				1 637
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 637	15 541		1 637	15 541
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	5 000				5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	54 350		22 650		31 700
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1 508	626			2 134
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	28 648	11 890			40 538
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	12 516	-1 637	12 516		-1 637
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby –podnikateľa					