

Poznámky Úč MÚJ 3-01 v celých eurách idividuálnej účtovnej závierky k 31. 12. 2018

Za obdobie: od 01.01.2018 do 31.12.2018

Za bezprostredne predchádzajúce obdobie: od 01.01.2017 do 31.12.2017

Účtovná závierka zostavená : 11.03.2019

Účtovná závierka schválená : 18.03.2019

A/ Všeobecné údaje

Názov a sídlo spoločnosti : Centrum Palatinum s.r.o

Horná 51
974 01 Banská Bystrica
prev.: Jašíkova 56
023 54 Turzovka

Dátum založenia : 23.06.1998

Dátum zápisu do OR: Zmeny zapísaných údajov v OR
sídlu: Horná 51, 974 01 Banská Bystrica /od 17.04.2018/
predmet podnikania /činnosti/: vymazáva sa /od 17.04.2018/
-konzervovanie zeleniny a ovocia
-výroba nealkoholických nápojov, sirupov a ovocných štiav

IČO: 36031607

DIČ: 2020092426

IČ DPH: SK2020092426

Kód SK NACE: 68200

Predmet podnikania:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti
- prekládka nákladov
- prenájom strojov a prístrojov
- faktoring a forfaiting
- prenájom nehnuteľnosti spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- čistiace a upratovacie služby
- ubytovacie služby bez poskytovania pohostinských činností
- sprostredkovanie predaja, prenájmu a kúpy nehnuteľnosti / realitná činnosť/
- správa nehnuteľností
- obstarávanie služieb spojených so správou nehnuteľností
- prenájom nehnuteľností s doplnkovou službou – upratovacie práce
- prenájom hnutel'nych vecí v rozsahu voľnej živnosti

- reklamná a propagačná činnosť
- upratovacie práce
- poľnohospodárstvo a lesníctvo včítane predaja nespracovaných poľnohospodárskych a lesných výrobkov za účelom spracovania alebo ďalšieho predaja

Priemerný prepočítaný počet pracovníkov: 1

Fyzický stav k 31.12.2018 : 1

Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky: posledný deň účtovného obdobia

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce obdobie bola schválená valným zhromaždením 12.03.2018

B/ Členovia orgánov spoločnosti

1. Štatutárny orgán: Konatelia: Ing. Emília Dlhopolčeková, JUDr. Peter Dlhopolček ml., JUDr. Peter Dlhopolček st.

Spoločnosť zastupujú a za ňu podpisujú konatelia, každý samostatne.

2. Spoločníci: JUDr. Peter Dlhopolček, JUDr. Mária Dlhopolčeková, JUDr. Peter Dlhopolček ml.

Výška podielov spoločníkov na imaní : každý spoločník ,výška podielu na ZI- 1/3.

C/ Prijaté účtovné postupy

1. Spôsob oceňovania majetku a záväzkov

– vždy ku dňu účtovného prípadu

a./ obstarávaciu cenou , za ktorú sa majetok obstaral + náklady na jeho obstaranie

- hmotný majetok

- zásoby

- pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí

b./ menovitou hodnotou

- peňažné prostriedky a ceniny

- pohľadávky pri ich vzniku

- záväzky pri ich vzniku

2. Odpisový plán

Vychádza sa zo Zákona o dani z príjmov, §26-27 – rovnomerné odpisovanie.

Bolo stanovené, že daňové odpisy sa rovnajú účtovným odpisom.

3. Zmena účtovných zásad a metód

V zmysle novelizácie zákona o účtovníctve č. 463/2013 § 2, ods.5-7 považujeme našu spoločnosť za **mikro účtovnú jednotku** , nakoľko spĺňa podmienky stanovené týmto zákonom .

4. Časové rozlíšenie

V zmysle Opatrenia MF SR č. MF/23635/2014, §56, ods. č. 14, časovo nerozlišujeme nevýznamný a stále sa opakujúci účtovný prípad, ktorý sa týka účtovania nákladov medzi dvoma účtovnými obdobiami.

5. Inventarizácia dlhodobého hmotného majetku a peňažných prostriedkov v hotovosti §29-30 /dlhodobý majetok raz za 4 roky, peňažné prostriedky v hotovosti jedenkrát za účtovné obdobie a to ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

D/ Ekonomické vzťahy medzi ÚJ a spriaznenými osobami

JUDr. Peter Dlhopolček st.	mandatár
JUDr. Peter Dlhopolček ml.	prenajímateľ
Ing. Emília Dlhopolčeková	postupca pohľadávok

E/ Informácie doplnujúce súvahu

<u>Aktíva</u>	rok 2018	rok 2017
<u>Spolu majetok:</u>	557 048,00	479 316,00
1. Neobežný majetok	510 942,00	421 912,00
Z toho:		
<u>Dlhodobý hmotný majetok:</u>	510 942,00	421 912,00
Pozemky :	261 735,00	220 763,00
Stavby, budovy, haly	427 924,00	364 828,00
Samos. hnut. veci	13 866,00	13 866,00
Oprávky k stavbám:	183 915,00	172 344,00
Oprávky k samost. hnut. veci	8 668,00	5 201,00
<u>2.Obežný majetok:</u>	46 106,00	57 404,00
Z toho:		
<u>Krátkodobé pohľadávky</u>	15 740,00	31 291,00
Pohľadávky z obchod. styku:	27 100,00	43 781,00
Do lehoty splatnosti:	897,00	12 580,00
Po lehote splatnosti:	26 203,00	31 201,00
Opravné položky k pohľadávkam:	12 136,00	12 676,00
Ostatné pohľadávky:	776,00	186,00
Finančný majetok:	30 366,00	26 113,00
<u>Pasíva</u>	rok 2018	rok 2017
<u>Spolu vlastné imanie a záväzky:</u>	557 048,00	479 316,00
Z toho:		
<u>Vlastné imanie:</u>	143 570,00	139 502,00
Základné imanie:	99 600,00	99 600,00
Fondy zo zisku- rezervný fond:	5 351,00	4 152,00
Neroz. zisk alebo neuh. strata:	34 551,00	11 765,00
Výsledok hospodárenia za účt. obdobie po zdanení	4 068,00	23 985,00
<u>Záväzky</u>	413 478,00	339 814,00
Z toho:		
Krátkodobé záväzky okrem rezerv	413 478,00	339 814,00

Krátkodobé záväzky z obch.styku:	19 781,00	50 902,00
Dodávatelia:	20 077,00	313,00
Prijaté preddavky	0,00	-180,00
Ostatné záväzky	200,00	50 934,00
Nevyfakturované dodávky	-496,00	-165,00
Záväzky voči zamest. a zo SP:	882,00	883,00
Daňové záväzky:	343,00	194,00
Ostatné záväzky:	392 472,00	287 835,00
Ostatné záväzky voči spoločníkom:	267 523,00	286 924,00
Výnosy budúcich období:	750,00	750,00
Záväzky soc. fond	207,00	161,00
Ostatné dlhodobé záväzky	123 992,00	0,00

F/ Informácie doplňujúce výkaz ziskov a strát

	rok 2018	rok 2017
<u>Výnosy spolu:</u>	146 615,00	150 328,00
Z toho:		
Tržby z predaja služieb :	80 565,00	123 512,00
Tržby z predaja dlhod.hmot.majetku	14 000,00	0,00
Ost. výnosy z hosp.činnosti:	52 050,00	26 816,00
<u>Náklady na hosp. činnosť spolu:</u>	141 319,00	124 639,00
Z toho:		
Spotreba materiálu, energie:	13 040,00	9 825,00
Služby:	75 465,00	75 199,00
Osobné náklady:	11 338,00	11 344,00
Dane a poplatky:	5 573,00	4 984,00
Odpisy k dlhod.hmot. majetku:	21 038,00	20 999,00
Opravné položky k pohľadávkam:	-540,00	566,00
Ostatné náklady na hosp. činnosť:	1 405,00	1 722,00
Zostatková cena pred. dlhod. majetku:	14 000,00	0,00
<u>Finančná činnosť</u>		
Výnosové úroky:	0,00	2,00
Bankové poplatky:	86,00	44,00

Ukazovatele výsledku hospodárenia za rok 2018

Výsledok hospodárenia z hosp.činnosti:	5 296,00	25 689,00
Výsledok hospodárenia z fin.činnosti:	-86,00	-42,00
Výsledok hospodárenia pred zdanením:	5 210,00	25 647,00
Daň z príjmov:	1 142,00	1 662,00
Výsledok hospodárenia po zdanení:	4 068,00	23 985,00

Vypracovala: Anna Horčíčáková

Ing. Emília Dlhopolčeková
konateľka spoločnosti

