

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 31.12.2018

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. 2018 do 31.12. 2018

Bezprostredne predchádzajúce obdobie: 01.01.2017 do 31.12.2017

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	11	9
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	14	8
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	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'- né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pestova- tel'ské 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					2408015		2606115
Prírastky			631531				1748900		2380431
Úbytky							636781		636781
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	91248	106852	631531				3520134		4349765
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia		30729							30729
Prírastky		2673	31223						33896
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		33402	31223						64625
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	76123					2408015		2575386
Stav na konci účtovného obdobia	91248	73450	600308				3520134		4285140

Tabuľka č. 2

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	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									

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	1603	21318	22921
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	548246		548246
Iné pohľadávky	434		434

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	550283	21318	571601
------------------------------------	---------------	--------------	---------------

Informácie k prílohe Úč MÚJ 3 - 01 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1927	1485
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1927	1485
Krátkodobé záväzky spolu	848794	767099
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti	798696	752699
Záväzky po lehote splatnosti	50098	14400

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	620	5046
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	59523	32452
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	2845	2499
Spolu	62988	39997

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	1912
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	1912
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:					
zákonné	3114	232	276		2606

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	2506	862	254		3114

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1485	1196
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu	442	289
Tvorba sociálneho fondu spolu		
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	1927	1485

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 účetné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účetné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostred-ne predchá- dzajúce účetné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						

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 bankové úvery						

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajú- ce účtovné obdobie g
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						
M. Gurega	€	0	2018	130000	130000	130000
Gurman, s.r.o.	€	0,05	2019	1410000	1410000	630000
BGV, s.r.o.	€	0,05	2019	758326	758326	919326

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	222254	196284
Tržby za tovar	206	39
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	24057	7151
Čistý obrat celkom	246517	203474

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:	-196710	x	x	2872	x	x
teoretická daň	x		21	x	603	21
Daňovo neuznané náklady	496			117		
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	-196214		21	2989	628	21
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x		21	x	960	21

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

PSČ – 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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

