

Poznámky Úč POD 3 - 04

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej ku 31.12. 2018v - eurocentoch ☒ - celých eurách *)Za obdobie od mesiac Rok do mesiac Rok
01 2018 do 12 2018Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 01 2017 do 12 2017

Dátum vzniku účtovnej jednotky

22 12 1997

Účtovná závierka

*)

☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)

☒ - zostavená
☒ - schválená

IČO

36377619

DIČ

2020102051

Kód SK NACE

55 10 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

GRAND S. R. O.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

SLÁDKOVIČOVA
1

PSČ

01001

Názov obce

ŽILINA

Číslo telefónu

0903 / 508817

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

director@hotelgrand.sk

Zostavené dňa:

28.6.2019

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:Podpisový záznam osoby
zodpovednej za
zostavenie účtovnej
závierky:Podpisový záznam člena
štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky alebo
fyzickej osoby, ktorá je
účtovnou jednotkou:

Schválené dňa:

28.6.2019

*) Vyznačuje sa

A. Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

GRAND s.r.o.

Sládkovičova 1

010 01 Žilina

Vznik účtovnej jednotky: deň zápisu do obchodného registra Okresného súdu v Žiline

Dňa 22.12.1997, Oddiel: Sro Vložka: 10887 / L

Opis hospodárskej činnosti: hotelové ubytovanie

Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2018	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	12,8	12,8
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	13,0	14,6
počet vedúcich zamestnancov	0,0	0,0

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti ku **31.12.2018** je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 odst.6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a to za účtovné obdobie **od 1.januára 2018 do 31.decembra 2018**.

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka za rok 2017 bola schválená valným zhromaždením dňa 30.6.2018.

B. Informácie o spoločníkoch a štatutárnych orgánoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Tabuľka č. 1

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne b	v % c		
a			d	E
Ing. Ján Riecky	13278	100	100	X
Spolu	13278	100	100	X

Štatutárny orgán - konatelia spoločnosti : Ing. Ján Riecky , Ing. Monika Kullová

V priebehu účtovného obdobia sa nemenil spoločník ani štatutárny orgán - konatelia spoločnosti.

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

Účtovné metódy a všeobecné zásady boli počas účtovného obdobia dodržané.

F. Informácie o dlhodobom majetku - Dlhodobý hmotný majetok

Tabuľka č.1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie 2018								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pesto-va teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	I	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	91599	183920	291268						566788
Prírastky			39583						39583
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	91599	183920	330851						606370
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		73559	277451						351010
Prírastky		9196	7230						16426
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		82755	284681						367436
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	91599	110361	13817						215777
Stav na konci účtovného obdobia	91599	101165	46170						238934

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2017								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto-va teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatk u účtovného obdobia	91599	183920	288185						563705
Prírastky			3083						3083
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	91599	183920	291268						566788
Oprávky									
Stav na začiatk u účtovného obdobia		73559	269514						343074
Prírastky			7937						7937
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		73559	277451						351011
Opravné položky									
Stav na začiatk u účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
Stav na začiatk u účtovného obdobia	91599	110361	18639						220599
Stav na konci účtovného obdobia	91599	110361	13817						215777

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie 2018
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	275265
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	39583

Opravné položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie 2018				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva E	Stav OP na konci účtovného obdobia F
Pohľadávky z obchodného styku	0			0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	0			0	0

Veková štruktúra pohľadávok - Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	15624	4267	19891
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	15624	4267	19891
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5355	7605	12960
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	5355	7605	12960

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie 2018 b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2017 c
Pohľadávky po lehote splatnosti	11873	15642
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	5355	5150
Krátkodobé pohľadávky spolu	17228	20792
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	15624	15624
Dlhodobé pohľadávky spolu	15624	15624

Krátkodobý finančný majetok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie koneč.stav ku 31.12.2018	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2017
Pokladnica, ceniny	109947	75539
Bežné bankové účty	35408	12513
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	558	
Spolu	145913	88052

Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív súvahy

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie 2018	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2017
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	777	777
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. Informácie o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	BEZPROSTREDNE PREDCHÁDZAJÚCE ÚČTOVNÉ OBDOBIE 2017
ÚČTOVNÁ STRATA	
VYSPORIADANIE ÚČTOVNEJ STRATY ROKU	BEŽNÉ ÚČTOVNÉ OBDOBIE
ZO ZÁKONNÉHO REZERVNÉHO FONDU	
ZO ŠTATUTÁRNYCH A OSTATNÝCH FONDŮ	
Z NEROZDELENÉHO ZISKU MINULÝCH ROKOV	
ÚHRADA STRATY SPOLOČNÍKMI	
PREVOD DO NEUHRADENEJ STRATY MINULÝCH ROKOV	
INÉ	
SPOLU	

G. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKÁCH

NÁZOV POLOŽKY	BEŽNÉ ÚČTOVNÉ OBDOBIE 2018	BEZPROSTREDNE PREDCHÁDZAJÚCE ÚČTOVNÉ OBDOBIE 2017
ZÁVÄZKY PO LEHOTE SPLATNOSTI	23217	31924
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	12452	15129
Krátkodobé záväzky spolu	35669	47053
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	91159	94378
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	45118	43689
Dlhodobé záväzky spolu	136277	138067

NÁZOV POLOŽKY	BEŽNÉ ÚČTOVNÉ OBDOBIE 2018	BEZPROSTREDNE PREDCHÁDZAJÚCE ÚČTOVNÉ OBDOBIE 2017
DOČASNÉ ROZDIELY MEDZI ÚČTOVNOU HODNOTOU MAJETKU A DAŇOVOU ZÁKLADŇOU, Z TOHO:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		

Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka		
UPLATNENÁ DAŇOVÁ POHL'ADÁVKA		
ZAÚČTOVANÁ AKO ZNÍŽENIE NÁKLADOV		
ZAÚČTOVANÁ DO VLASTNÉHO IMANIA		
ODLOŽENÝ DAŇOVÝ ZÁVÄZOK		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

G. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

NÁZOV POLOŽKY	BEŽNÉ ÚČTOVNÉ OBDOBIE 2018	BEZPROSTREDNE PREDCHÁDZAJÚCE ÚČTOVNÉ OBDOBIE 2017
ZAČIATOČNÝ STAV SOCIÁLNEHO FONDU	3795	4060
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	933	1055
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	933	1055
Čerpanie sociálneho fondu	973	789
Konečný zostatok sociálneho fondu	3755	3795

G. Informácia o bankových úveroch

TABUĽKA Č. 1

NÁZOV POLOŽKY	MENA	ÚROK P. A. V %	DÁTUM SPLATNOSTI	SUMA ISTINY V PRÍSLUŠNEJ MENE ZA BEŽNÉ ÚČTOVNÉ OBDOBIE 2018	SUMA ISTINY V PRÍSLUŠNEJ MENE ZA BEZPROSTREDNE PREDCHÁDZAJÚCE ÚČTOVNÉ OBDOBIE 2017
A	B	C	D	E	F
DLHODOBÉ BANKOVÉ ÚVERY					
TOYOTA FINANCIAL SERVICES	Eur	2,49	22.8.2022	35600	0
Krátkodobé bankové úvery					

Tabuľka č. 2

NÁZOV POLOŽKY A	MENA B	ÚROK P. A. V % C	DÁTUM SPLATNOS TI D	SUMA ISTINY V PRÍSLUŠNEJ MENE ZA BEŽNÉ ÚČTOVNÉ OBDOBIE 2018 E	SUMA ISTINY V PRÍSLUŠNEJ MENE ZA BEZPROSTREDNE PREDCHÁDZAJÚCE ÚČTOVNÉ OBDOBIE 2017 F
DLHODOBÉ PÔŽIČKY					
RELEA A.S.	Eur			66387	66387
KRÁTKODOBÉ PÔŽIČKY					
KRÁTKODOBÉ FINANČNÉ VÝPOMOCI					
JÁN RIECKY	Eur			3840	7059

H. Informácie o tržbách

OBLASŤ ODBYTU	TYP VÝROBKOV, TOVAROV, SLUŽIEB (NAPRIKLAD A)		TYP VÝROBKOV, TOVAROV, SLUŽIEB (NAPRIKLAD B)		TYP VÝROBKOV, TOVAROV, SLUŽIEB (NAPRIKLAD C)	
A	BEŽNÉ ÚČTOVNÉ OBDOBIE 2018 B	BEZPROSTRE DNE PREDCHÁDZA JÚCE ÚČTOVNÉ OBDOBIE 2017 C	BEŽNÉ ÚČTOVNÉ OBDOBIE D	BEZPROSTRE DNE PREDCHÁDZA JÚCE ÚČTOVNÉ OBDOBIE E	BEŽNÉ ÚČTOVNÉ OBDOBIE F	BEZPROSTREDN E PREDCHÁDZAJÚ CE ÚČTOVNÉ OBDOBIE G
UBYTOVANIE	508468	430012				
parkovanie	15418	15125				
tovar	3542	3036				
wellness	26438	21843				
nájom nehn.	35107	-				
ostatné	13000	7930				
Spolu	601197	477946				

H. Infomácie o čistom obrate

NÁZOV POLOŽKY	BEŽNÉ ÚČTOVNÉ OBDOBIE 2018	BEZPROSTREDNE PREDCHÁDZAJÚCE ÚČTOVNÉ OBDOBIE 2017
TRŽBY ZA VLASTNÉ VÝROBKY		
Tržby z predaja služieb	557031	471283
Tržby za tovar	3542	3036
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou–najom, energie	53563	53164
Čistý obrat celkom	614136	527483

I. Informácie o nákladoch

NÁZOV POLOŽKY	BEŽNÉ ÚČTOVNÉ OBDOBIE 2018	BEZPROSTREDNE PREDCHÁDZAJÚC E ÚČTOVNÉ OBDOBIE 2017
NÁKLADY ZA POSKYTNUTÉ SLUŽBY, Z TOHO:	566522	521031
<i>NÁKLADY VOČI AUDÍTOROVI, AUDÍTORskej SPOLOČNOSTI, Z TOHO:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
inéuist'ovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby nájom FGH, parkoviska	92276	96769
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Mzdy	159696	143286
Nemocen.odvody-soc.naklady	54210	51078
Raňajky pre hotel	40857	37770
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Telefóny	2559	1612
Pranie prádla	20830	26451
Provízie- rezervac.systemyBooking,HRS,Zlavomat	34538	24849
odpisy	15601	7937
Finančné náklady, z toho:		
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Mimoriadne náklady, z toho:		

P. informácie o zmenách vlastného imania

TABUĽKA Č. 1

POLOŽKA VLASTNÉHO IMANIA	BEŽNÉ ÚČTOVNÉ OBDOBIE 2018				
	STAV NA ZAČIATKU ÚČTOVNÉHO OBDOBIA	PRÍRASTKY	ÚBYTKY	PRESUNY	STAV NA KONCI ÚČTOVNÉHO OBDOBIA
A	B	C	D	E	F
ZÁKLADNÉ IMANIE					
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisnéážio					
Ostatné kapitálové fondy					
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	1327				1327
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	122063				122063
Neuhradená strata minulých rokov	9519				9519
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	9954	41850	9954		41850
Vyplatené dividendy		9954			
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby –podnikateľa					

Tabuľka č. 2

POLOŽKA VLASTNÉHO IMANIA	BEZPROSTREDNE PREDCHÁDZAJÚCE ÚČTOVNÉ OBDOBIE 2017				
	STAV NA ZAČIATKU ÚČTOVNÉHO OBDOBIA	PRÍRASTKY	ÚBYTKY	PRESUNY	STAV NA KONCI ÚČTOVNÉHO OBDOBIA
A	B	C	D	E	F
ZÁKLADNÉ IMANIE	13277				13277
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisnéážio					
Ostatné kapitálové fondy					
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	1327				1327
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	58541	63522			122063
Neuhradená strata minulých rokov	9519				9519
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	63522	9954	63522		9954
Vyplatený podiel na zisku	-				
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie 1.1.- 31.12.2018 po zdanení je 41850 €