

Poznámky k účtovnej závierke

Účtovná jednotka: **ESTAM s.r.o.**
Sídlo: Voderady 272, 919 42 Voderady
DIČ: 2022702638

| | | |
|--|------------|------------|
| Za obdobie | od 01/2019 | do 12/2019 |
| Za bezprostredne predchádzajúce obdobie | od 01/2018 | do 12/2018 |

Čl. I. Všeobecné údaje

1. Názov a sídlo spoločnosti: ESTAM s.r.o.

Voderady 272, 919 42 Voderady
Dátum založenia: 25.09.2008
Dátum zápisu do OR: 22.10.2008
IČO: 44 433 387
DIČ: 2022702638

2. Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z OR:

- organizovanie športových, kultúrnych a iných spoločenských podujatí
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb, výroby
- ubytovacie služby bez poskytovania pohostinských činností
- reklamné a marketingové služby
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu
- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
- prenájom hnutel'ných vecí
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- fotografické služby
- počítačové služby
- služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
- administratívne služby
- vydavateľská činnosť

3. Informácie o počte zamestnancov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce obdobie |
|--|-----------------------|--------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 0 | 0 |
| Stav zamestnancov k 31. 12. 2019, z toho | 0 | 0 |
| počet vedúcich zamestnancov | 0 | 0 |

4. Spoločnosť nie je v konsolidovanom celku.

5. Spoločnosť predkladá riadnu účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania svojej činnosti.

6. Dňa 12.02.2020 valné zhromaždenie spoločnosti schválilo účt. závierku za rok 2019.

7. Informácie o štruktúre spoločníkov k 31. 12. 2019

| Spoločník | Výška podielu na základnom imaní | | Podiel na hlasovacích právach v % |
|-------------------------------|----------------------------------|-----------|-----------------------------------|
| | v % | absolútne | |
| Ing. Martin Ryška - konateľ | 50 | 3.319,39 | 50 |
| Mgr. Zuzana Ryšková - konateľ | 50 | 3.319,39 | 50 |
| Spolu | 100 | 6.638,78 | 100 |

II.

Informácie o účtovných metódach a všeobecných účtovných zásadách

1. Spôsob ocenenia:

Investičný majetok:

Spoločnosť v bežnom roku nenakupovala ani vlastnou činnosťou netvorila nehmotný investičný majetok.

Spoločnosť v bežnom roku nenakupovala hmotný investičný majetok.

Spoločnosť v bežnom roku netvorila HIM vlastnou činnosťou ani nevlastnila finančné investície.

Pohľadávky, záväzky, finančný majetok, prechodné účty aktív a pasív spoločnosť oceňovala nominálnou hodnotou.

Spoločnosť neprijala žiadny darovaný majetok.

2. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre investičný majetok a použité odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

- spoločnosť neúčtovala o odpisovanom majetku.

- drobný hmotný investičný majetok sa účtoval priamo do spotreby materiálu na účet 501 v plnej výške.

3. Spoločnosť v bežnom roku netvorila opravné položky k majetku.

4. Spoločnosť v bežnom roku účtovala o majetku v cudzej mene (hotovosť v pokladni)

5. Spoločnosť neúčtuje o odloženej dani.

2. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 240,00 | | 240,00 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom | | | |
| Sociálne poistenie | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | | | |
| Iné pohľadávky | | | |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 240,00 | | 240,00 |

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 0 | 0 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 240,00 | 66,76 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 240,00 | 66,76 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov | | |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako jeden päť rokov | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | |

3. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 7886,70 | 4248,28 |
| Bežné bankové účty | 2932,36 | 3453,31 |
| Bankové účty terminované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 10819,06 | 7701,59 |

4. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív:

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 100,06 | 66,54 |
| Doména + hosting | 64,69 | 66,54 |
| PZP | 35,37 | |
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | | |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | | |

5. Informácie o vysporiadaní straty:

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovná strata | 582,02 |
| Vysporiadanie účtovnej straty | Bežné účtovné obdobie |
| Zo zákonného rezervného fondu | |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | 582,02 |
| Úhrada straty spoločníkmi | |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | |
| Iné | |
| Spolu | 582,02 |

6. Údaje o tvorbe zákonných a ostatných rezerv v bežnom roku:

- spoločnosť netvorila žiadnu rezervu.

7. Informácie o záväzkoch:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Záväzky po lehote splatnosti | 0 | 0 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 481,43 | 407,21 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 481,43 | 407,21 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | | |
| Dlhodobé záväzky spolu | | |

8. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | | 144,49 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | | |
| Čerpanie sociálneho fondu | | 144,49 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | | |

9. Informácie o tržbách:

| Oblasť odbytu | Tovar | | Služby | |
|----------------------|-----------------------|--|-----------------------|--|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Verejná/tretí sektor | 0 | 0 | 6503,50 | 3339 |
| Podnikateľská | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | |

10. Informácie o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Výnosy z hospodárskej činnosti, z toho: | | |
| Zabezpečovanie a organizovanie kultúrnych podujatí | 5533,50 | 2526,00 |
| Poradenská činnosť v oblasti manažmentu a marketingu | 970,00 | 813,00 |
| Hospodárske činnosti: predaj HIM | 60,40 | |
| Finančné výnosy, z toho: | | 119,20 |
| Kreditné úroky | | |
| Kurzové zisky | 8,26 | |
| Nespotrebované poistené | | 119,20 |
| Mimoriadne výnosy, z toho: | | |

11. Informácie o čistom obrate:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | | |
| Tržby z predaja služieb | 6503,50 | 3339,00 |
| Tržby za tovar | | |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 60,40 | |
| Čistý obrat celkom | 6563,90 | 3339,00 |

12. Informácie o nákladoch:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | | |
| Opravy a udržiavania | | |
| Školenie | 464 | |
| Náklady na reprezentáciu | | 66,53 |
| Tel.popl. | 637,36 | 617,36 |
| Ostatné služby | 122,14 | 79,05 |
| Náklady z hospodárskej činnosti, z toho: | | 12,72 |
| Opravné položky | | |
| Inventarizačný rozdiel | 1,22 | 12,72 |
| Zostatková cena predaného majetku | | |
| Finančné náklady, z toho: | | |
| Bank.poplatky | 120,00 | 181,39 |
| Kurzové straty | | 6,35 |
| Povinné zmluvné poistenie | 31,95 | |
| ostatné | | |
| Mimoriadne náklady, z toho: | | |

13. Informácie o daniach z príjmov:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--|-----------------------|---------|---------|--|--------|---------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 3598,79 | x | x | 582,02 | x | x |
| Teoretická daň | X | 755,75 | 21 | X | 122,22 | 21 |
| Daňovo neuznané náklady | | | | 79,25 | | |
| Výnosy nepodliehajúce dani | | | | | | |
| Umorenie daňovej straty | 450,30 | | | 748,74 | | |
| Spolu | 3148,49 | | | -87,47 | | |
| Splatná daň z príjmov | x | 661,18 | 21 | x | 0,00 | 21 |
| Odpočet daňovej licencie | x | -181,18 | | x | | |
| Celková daň z príjmov | x | 480,00 | 21 | x | 0,00 | 21 |

14. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné udalosti týkajúce sa spoločnosti, ktoré by ovplyvnili účtovnú uzávierku za rok 2019.

15. Informácie o zmenách vlastného imania:

| Položky vlastného imania | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|------------------------------------|-----------|---------|---------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie | 6640,00 | | | | 6640,00 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | 46,49 | | | | 46,49 |
| Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov | | | | | |
| Oceň. rozdiely z precenenia majetku a závaz. | | | | | |
| Oceň. rozdiely z kapitálových účastí | | | | | |
| Oceň. rozdiely z precen. zlúčení, splynutí, delení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 157,39 | | | | 157,39 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a iné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | | 582,02 | | | 582,02 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účt. obdobia | 582,02 | 3118,79 | -582,02 | | 3118,79 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie FO - podnikateľa | | | | | |

| Položky vlastného imania | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|--|--|-----------|----------|---------|----------------------------|
| | Stav na začiatku účt. obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účt. obdobia |
| Základné imanie | 6640,00 | | | | 6640,00 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálov fondy | | 9564,94 | 9518,45 | | 46,49 |
| Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov | | | | | |
| Oceň. rozdiely z precenenia majetku a závaz. | | | | | |
| Oceň. rozdiely z kapitálových účasti | | | | | |
| Oceň. rozdiely z precen. zlúčení, splynutí, delení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 157,39 | | | | 157,39 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a iné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 7232,25 | 2286,20 | 9518,45 | | 0 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účt. obdobia | -2286,20 | 582,02 | -2286,20 | | 582,02 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie FO - podnikateľa | | | | | |

16. Spoločnosť nemá žiadne iné peňažné a nepeňažné záväzky, ktoré sa neuvádzajú v súvahe.

17. Spoločnosť nemá ani ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.