

Poznámky Úč MÚJ 3-01 v celých eurách idividuálnej účtovnej závierky k 31. 12. 2019

Za obdobie: od 01.01.2019 do 31.12.2019

Za bezprostredne predchádzajúce obdobie: od 01.01.2018 do 31.12.2018

Účtovná závierka zostavená : 28.02.2020

Účtovná závierka schválená : 13.03.2020

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: 23.06.1998

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 huteľných 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 31.12.2019 : 1

Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky: posledný deň účtovného obdobia

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce obdobie bola schválená valným zhromaždením 18.03.2019

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.

E/ Informácie doplnujúce súvahu

<u>Aktíva</u>	rok 2019	rok 2018
<u>Spolu majetok:</u>	515 818,00	557 048,00
1. Neobežný majetok	499 149,00	510 942,00
Z toho:		
<u>Dlhodobý hmotný majetok:</u>	499 149,00	510 942,00
Pozemky :	261 735,00	261 735,00
Stavby, budovy, haly	427 924,00	427 924,00
Samos. hnut. veci	27 578,00	13 866,00
Oprávky k stavbám:	202 525,00	183 915,00
Oprávky k samost. hnut. veci	15 563,00	8 668,00
<u>2. Obežný majetok:</u>	16 669,00	46 106,00
Z toho:		
Krátkodobé pohľadávky	4 936,00	15 740,00
Pohľadávky z obchod. styku:	15 962,00	27 100,00
Do lehoty splatnosti:	825,00	897,00
Po lehote splatnosti:	15 137,00	26 203,00
Opravné položky k pohľadávkam:	11 777,00	12 136,00
Ostatné pohľadávky:	751,00	776,00
Finančný majetok:	11 733,00	30 366,00
<u>Pasíva</u>	rok 2019	rok 2018
<u>Spolu vlastné imanie a záväzky:</u>	515 818,00	557 048,00
Z toho:		
Vlastné imanie:	144 006,00	143 570,00
Základné imanie:	99 600,00	99 600,00
Fondy zo zisku- rezervný fond:	5 555,00	5 351,00
Neroz. zisk alebo neuh. strata:	38 416,00	34 551,00
Výsledok hospodárenia za účt. obdobie po zdanení	435,00	4 068,00
<u>Záväzky</u>	371 812,00	413 478,00
Z toho:		
Krátkodobé záväzky okrem rezerv	371 812,00	413 478,00
Krátkodobé záväzky z obch.styku:	-806,00	19 781,00
Dodávatelia:	742,00	20 077,00
Ostatné záväzky	0,00	200,00

Nevyfakturované dodávky	- 1548,00	-496,00
Závazky voči zamest. a zo SP:	890,00	882,00
Daňové záväzky:	1 746,00	343,00
Ostatné záväzky:	369 982,00	392 472,00
Ostatné záväzky voči spoločníkom:	244 988,00	267 523,00
Výnosy budúcich období:	750,00	750,00
Záväzky soc. fond	252,00	207,00
Ostatné dlhodobé záväzky	123 992,00	123 992,00

F/ Informácie doplnujúce výkaz ziskov a strát

	rok 2019	rok 2018
<u>Výnosy spolu:</u>	81 649,00	146 615,00
Z toho:		
Tržby z predaja služieb :	81 098,00	80 565,00
Tržby z predaja dlhod.hmot.majetku	0,00	14 000,00
Ost. výnosy z hosp.činnosti:	551,00	52 050,00
<u>Náklady na hosp. činnosť spolu:</u>	80 919,00	141 319,00
Z toho:		
Spotreba materiálu, energie:	23 263,00	13 040,00
Služby:	12 965,00	75 465,00
Osobné náklady:	11 344,00	11 338,00
Dane a poplatky:	6 343,00	5 573,00
Odpisy k dlhod.hmot. majetku:	25 505,00	21 038,00
Opravné položky k pohľadávkam:	-359,00	-540,00
Ostatné náklady na hosp. činnosť:	1 858,00	1 405,00
Zostatková cena pred. dlhod. majetku:	0,00	14 000,00
<u>Finančná činnosť</u>		
Bankové poplatky:	100,00	86,00

Ukazovatele výsledku hospodárenia za rok 2019

Výsledok hospodárenia z hosp.činnosti:	730,00	5 296,00
Výsledok hospodárenia z fin.činnosti:	-100,00	-86,00
Výsledok hospodárenia pred zdanením:	630,00	5 210,00
Daň z príjmov:	195,00	1 142,00
Výsledok hospodárenia po zdanení:	435,00	4 068,00

Vypracovala: Anna Horčíčáková

Ing.Emília Dlhopolčeková
konateľka spoločnosti

