

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 6 5 1 2 3 0 6 DIČ 2 8 2 0 0 2 0 2 2 5

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**a) Založenie spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia a dátum jej vzniku je uvedený v nasledovnej tabuľke:

obchodné meno	sídlo	dátum	
		založenia	vzniku
LOĎ CAFE s. r. o.	Trnavská cesta 48, 821 02 Bratislava-Ružinov	16.1.2012	18.1.2012

b) Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- prevádzkovanie výdajne stravy,
- organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí,
- prevádzkovanie kultúrnych, spoločenských a zábavných zariadení,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ alebo iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb,
- reklamné a marketingové služby,
- počítačové služby,
- služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov,
- nakladanie s výsledkami duševnej tvorivej činnosti so súhlasom autora,
- služby súvisiace s produkciou filmov alebo videozáznamov,
- prenájom hnutelných vecí,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom,
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov,
- poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu.

c) Počet zamestnancov

Údaje o priemernom počte zamestnancov Spoločnosti počas účtovného obdobia a počet zamestnancov Spoločnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho počet vedúcich zamestnancov sú uvedené v nasledovnom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie - 2019	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - 2018
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	2	2
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka z toho:	2	2
počet vedúcich zamestnancov	0	0

d) Údaj o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách podľa § 56, ods. 5 Obchodného zákonníka.

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

4	6	5	1	2	3	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	8	2	0	0	2	0	2	2	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k **31. decembru 2019** je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 01. januára 2019 do 31. decembra 2019.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018, za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa: **25.06.2019**.

g) Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie a audit účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 bola uložená do registra účtovných závierok. Ročná účtovná závierka nepodlieha overeniu audítorom.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia spoločnosti: ANDREA HAJDU

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚJ

Štruktúra spoločníkov k 31.12.2019 je nasledovná :

Andrea HAJDU – výška podielu na ZI 100%, absolútna hodnota 5 000 EUR.

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU, AK JE ÚČTOVNÁ JEDNOTKA SÚČASŤOU KONSOLIDOVANÉHO CELKU

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

E. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou

Spoločnosť v bežnom účtovnom období nevytvárala dlhodobý majetok vlastnou činnosťou.

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 6 5 1 2 3 0 6 DIČ 2 8 2 0 0 2 0 2 2 5

Náklady na výskum

Spoločnosť v bežnom účtovnom období nevznikli náklady na výskum a preto o nich ani neúčtovala.

Aktivované náklady na vývoj

Spoločnosť v bežnom účtovnom období nevznikli náklady na vývoj a preto o nich ani neúčtovala.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o odpisoch k dlhodobému nehmotnému majetku

Odpisy dlhodobého hmotného majetku

Spoločnosť stanovila tak, že vychádza z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke

Názov DHM	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	40	lineárna	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	8 až 12	lineárna	8,3 až 12,5
Dopravné prostriedky	4 až 7	leasing (mesačne)	36 až 42 m
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

c) Cenné papiere a podiely

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o cenných papieroch a podieloch

d) Zásoby

Na účte zásob ÚJ účtuje len pri uzavieraní účtovných kníh, nakoľko spoločnosť používa spôsob účtovania zásob – B. Počas účtovného obdobia sa zásoby účtujú priamo do nákladov.

Na konci účtovného obdobia sa zostatok zásob ocení obstarávacou cenou (nakupované zásoby) a preúčtuje sa na účet Zásob.

e) Zákazková výroba a Zákazková výstavba nehnuteľností

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľností.

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

4	6	5	1	2	3	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	8	2	0	0	2	0	2	2	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

f) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

g) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

i) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

j) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

k) Odložené dane

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o odložených daniach

l) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

m) Emisné kvóty**n) Dotácie zo štátneho rozpočtu****o) Prenájom (lízing)****p) Deriváty****q) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi****r) Cudzia mena**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

4	6	5	1	2	3	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	8	2	0	0	2	0	2	2	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska **v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.**

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

s) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

- a) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného je uvedený v tabuľkách na stranách 7 a 8.
- b) Spoločnosť nemá v nájme majetok
- c) Údaje o poistení dlhodobého hmotného majetku
Spoločnosť má povinne zmluvne poistené motorové vozidlo – Porsche Cayenne
- d) Prehľad o nákladoch na výskum a vývoj – nie je uvedený, nakoľko spoločnosť neúčtovala o nákladoch na vývoj a výskum
 - 1.a) 1. dlhodobý nehmotný majetok – prehľad nie je uvedený, nakoľko ÚJ neúčtuje o dlhodobom nehmotnom majetku

Bežné účtovné obdobie - 2019

[illegible]

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 6 5 1 2 3 0 6 DIČ 2 8 2 0 0 2 0 2 2 5

2. Dlhodobý finančný majetok

- a) Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku nie je uvedený, nakoľko ÚJ neúčtovala o dlhodobom finančnom majetku

3. Zásoby

Spoločnosť netvorila OP k zásobám.

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia nie je uvedený nakoľko ÚJ neúčtovala o opravných položkách k zásobám

4. Údaje o zákazkovej výrobe**5. Pohľadávky**

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie - 2019				
	Stav opravnej položky k 31.12.2018	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2019
Pohľadávky z obchodného styku	764,00	995,00			1 759,00
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					0,00
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					0,00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0,00
Iné pohľadávky					0,00
Pohľadávky spolu	764,00	995,00	0,00	0,00	1 759,00

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 6 5 1 2 3 0 6 DIČ 2 8 2 0 0 2 0 2 2 5

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2019	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	240,00		240,00
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0,00
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0,00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	9 092,18	59 979,96	69 072,14
Iné pohľadávky			0,00
Dlhodobé pohľadávky spolu	9 332,18	59 979,96	69 312,14
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0,00	36 388,00	36 388,00
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0,00
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0,00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0,00
Sociálne poistenie			0,00
Daňové pohľadávky a dotácie			0,00
Iné pohľadávky			0,00
Krátkodobé pohľadávky spolu	0,00	36 388,00	36 388,00

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 6 5 1 2 3 0 6 DIČ 2 8 2 0 0 2 0 2 2 5

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade

Pohľadávky k 31.12.2018	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	240,00		240,00
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0,00
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0,00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	59 980,00		59 980,00
Iné pohľadávky			0,00
Dlhodobé pohľadávky spolu	60 220,00	0,00	60 220,00
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 811,00	24 798,00	28 609,00
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0,00
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0,00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0,00
Sociálne poistenie			0,00
Daňové pohľadávky a dotácie			0,00
Iné pohľadávky			0,00
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 811,00	24 798,00	28 609,00

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Pokladnica, ceniny	7 616,00	14 021,00
Bežné bankové účty	4 540,00	8 214,00
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	12 156,00	22 235,00

7. Krátkodobý finančný majetok

O krátkodobom finančnom majetku a akciách v rôznych spoločnostiach a emisných kvótach ÚJ neúčtovala, preto nie je uvedený prehľad.

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 6 5 1 2 3 0 6

DIČ 2 8 2 0 0 2 0 2 2 5

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0,00	0,00
Servisné služby		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	26,00	326,00
Nájomné		
Ostatné	26,00	326,00
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0,00	0,00
Prenájom		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0,00	0,00
Prenájom		
Ostatné		
Spolu	26,00	326,00

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 6 5 1 2 3 0 6

DIČ 2 8 2 0 0 2 0 2 2 5

	Bežné účtovné obdobie - 2019				
	Stav k 31.12 2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2019
Dlhodobé rezervy, z toho:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zákonné rezervy dlhodobé					
Uzavretie a rekultivácia skládok					0,00
Zákonné rezervy dlhodobé spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy					0,00
Odchodné do dôchodku					0,00
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 826,00	3 599,00	2 849,00	0,00	3 576,00
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	2 296,00	3 069,00	2 319,00		3 046,00
Rezerva_voda, energie	0,00				0,00
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	2 296,00	3 069,00	2 319,00	0,00	3 046,00
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	530,00	530,00	530,00		530,00
Rabat odberateľom					0,00
Odmeny pracovníkom					0,00
Odstupné zamestnancom					0,00
Pokuty a penále					0,00
Iné	0,00		0,00		0,00
Nevyfakturované dodávky majetku					0,00
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	530,00	530,00	530,00	0,00	530,00

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 6 5 1 2 3 0 6

DIČ 2 8 2 0 0 2 0 2 2 5

Prehľad o rezervách za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie - 2018				
	Stav k 31.12 2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2018
Dlhodobé rezervy, z toho:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zákonné rezervy dlhodobé					
Uzavretie a rekultivácia skládok					0,00
Zákonné rezervy dlhodobé spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy					0,00
Odchodné do dôchodku					0,00
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 064,00	2 826,00	2 064,00	0,00	2 826,00
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	1 504,00	2 296,00	1 504,00		2 296,00
Rezerva voda, energie	0,00				0,00
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	1 504,00	2 296,00	1 504,00	0,00	2 296,00
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	530,00	530,00	530,00		530,00
Rabat odberateľom					0,00
Odmeny pracovníkom					0,00
Odstupné zamestnancom					0,00
Pokuty a penále					0,00
Iné	30,00		30,00		0,00
Nevyfakturované dodávky majetku					0,00
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	560,00	530,00	560,00	0,00	530,00

Nevyfakturované dodávky majetku

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o nevyfakturovaných dodávkach majetku

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 6 5 1 2 3 0 6 DIČ 2 8 2 0 0 2 0 2 2 5

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Závazky po lehote splatnosti	116 976,00	
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		87 547,00
Krátkodobé záväzky spolu	116 976,00	87 547,00
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	793,00	1 025,00
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	793,00	1 025,00

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku nie je uvedený v prehľade, nakoľko ÚJ neúčtovala o odloženej dani

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2019	31.12.2018
Začiatočný stav sociálneho fondu	1 025,00	876,00
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	181,00	169,00
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>182,00</i>	<i>169,00</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>414,00</i>	<i>20,00</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	793,00	1 025,00

Spoločnosť sociálny fond podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov (príspevok na stravné).

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov nie je uvedená v prehľade nakoľko ÚJ neúčtovala o bankových úveroch

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 6 5 1 2 3 0 6

DIČ 2 8 2 0 0 2 0 2 2 5

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia nie je uvedená v prehľade, nakoľko ÚJ neúčtovala o časovom rozlíšení

8. Deriváty

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o Derivátoch.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Výrobky		Služby		Tovar		Spolu	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Slovensko			123 991,00	158 246,00			123 991,00	158 246,00
Česká							0,00	0,00
Ostatné ČŠ EÚ							0,00	0,00
Krajiny mimo ČŠ							0,00	0,00
Spolu	0,00	0,00	123 991,00	158 246,00	0,00	0,00	123 991,00	158 246,00

Tržby z predaja tovaru nie sú uvedené v prehľade, nakoľko o nich ÚJ neúčtovala.

Tržby z predaja služieb podľa druhu sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Druh služby	Hodnota za bežné účtovné obdobie - 2019	Hodnota za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - 2018
Tržby - reštauračné	83 135,00	108 788,00
Tržby - prenájom divadla, lode	30 012,00	30 169,00
Tržby - prípojka na vodu	5 051,00	5 962,00
Tržby - ostatné	5 793,00	13 327,00
Spolu	123 991,00	158 246,00

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o zmene stavu zásob vlastnej výroby

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 6 5 1 2 3 0 6

DIČ 2 8 2 0 0 2 0 2 2 5

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2019	2018
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Ostatná aktivácia		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	11 509,00	6 334,00
Dotácie na hospodársku činnosť		
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku		
Výnosy z postúpených pohľadávok		6 052,00
Zmluvné pokuty a penále		
Odpis záväzkov	11 413,00	
Iné	96,00	282,00
Finančné výnosy, z toho:	1 160,00	1 140,00
Kurzové zisky, z toho:	0,00	0,00
Kurzové zisky v účtovnom období		
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	1 160,00	1 140,00
Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladného		
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke		
Výnosové úroky		
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu		
Ostatné finančné výnosy		

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 6 5 1 2 3 0 6

DIČ 2 8 2 0 0 2 0 2 2 5

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1, písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2019	2018
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	123 991,00	158 246,00
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (účtová skupina 61)		
Aktivácia (účtová skupina 62)		
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)		
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)		
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)		
Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)		
Výnosové úroky (662)		
Kurzové zisky (663)		
Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	11 509,00	6 334,00
Čistý obrat spolu	135 500,00	164 580,00

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 6 5 1 2 3 0 6

DIČ 2 8 2 0 0 2 0 2 2 5

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

	2019	2018
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	45 994,00	26 152,00
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>45 994,00</i>	<i>26 152,00</i>
Prenájom	1 424,00	365,00
Ekonomické	6 890,00	6 890,00
Kotvenie lode	,	0,00
Reklama	898,00	40,00
Poštovné	45,00	55,00
Internet	1 501,00	1 585,00
Mobil	1 868,00	1 969,00
Stravné lístky		10,00
Čistenie obrusov, závesov, deky		2 143,00
DNIM do 2.400 EUR		0,00
Reprezentačné		253,00
Cestovné		0,00
Opravy a udržiavanie	26 817,00	5 505,00
Ostatné	6 551,00	7 337,00
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	17 678	8 906,00
Zmluvné a ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	5 913,00	1 329,00
Postúpenie pohľadávky		6 053,00
Opravné položky k pohľadávkam	996,00	764,00
Zmarená invetícia	7 890,00	
Ostatné	2 879	760,00
Finančné náklady, z toho:	523,00	616,00
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Kurzové straty v účtovnom období		
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>523,00</i>	<i>616,00</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku		
Nákladové úroky	0,00	0,00
Bankové poplatky	523,00	616,00
Iné		

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 6 5 1 2 3 0 6

DIČ 2 8 2 0 0 2 0 2 2 5

Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru nie sú uvedené v prehľade, nakoľko ÚJ o nich neúčtovala

INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2019			2018		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z teoretická daň	-36 158		100,00 %	18 263		100,00 %
		-7 593	21,00 %		3 835	21,00 %
Daňovo neuznané náklady (DP_R.č.200)	28 844	6 057	-16,75 %	14 889	3 127	17,12 %
Výnosy nepodliehajúce dani (DP_R.č.300)	-11 531	-2 422	6,70 %	-1 322	-278	-1,52 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	-18 845	-3 958	10,95 %	31 830	6 684	36,60 %
Splatná daň z príjmov		-3 958	10,95 %		6 684	36,60 %
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		-3 958	10,95 %		6 684	36,60 %

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

2. Prenajatý majetok

3. Prehľad o podsúvahových položkách

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala na podsúvahových účtoch

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť nemá podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

2. Ostatné finančné povinnosti

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 6 5 1 2 3 0 6 DIČ 2 8 2 0 0 2 0 2 2 5

3. Podmieneny majetok**L. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY****M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB****N. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

Po 31. decembri 2019 v ÚJ nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

O. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie - 2019				
	Stav k 31.12.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2019
Základné imanie	5 000				5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Zákonný rezervný fond	500				500
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					-
Nerozdelený zisk minulých rokov	46 739	11 579,00			58 318
Neuhradená strata minulých rokov	-26 148				-26 148
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	11 579	(36 158)		-11 579	(36 158)
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
Spolu	37 670	-24 579	0	-11 579	1 512

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia roka 2019 nezvýšilo.

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 6 5 1 2 3 0 6

DIČ 2 8 2 0 0 2 0 2 2 5

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Predchádzajúce účtovné obdobie 2018				
	Stav k 31.12.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2018
Základné imanie	5 000				5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Zákonný rezervný fond	500				500
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					-
Nerozdelený zisk minulých rokov	36 903	9 836,00			46 739
Neuhrazená strata minulých rokov	-26 148				-26 148
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	9 836	11 579		-9 836	11 579
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
Spolu	26 091	21 415	0	-9 836	37 670

Účtovný zisk za 2018 bol rozdelený takto:

Účtovný zisk	11 579
--------------	--------

Rozdelenie účtovného zisku**2018**

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	11 579
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	11 579

R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2019 ÚJ NESPRACOVALA