

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

obdobie 01 / 2020 – 12 / 2020

predchádzajúce obdobie 01 / 2019 – 12 / 2019

I. Všeobecné informácie

Názov právnickej osoby a jej sídlo

Dom Maríny s. r. o.
Radničné námestie 18/109
969 01 Banská Štiavnica

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Riadna účtovná závierka podľa §17 ods.6 zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve.

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

24.03.2020

Opis vykonávanej činnosti

reklamné a marketingové služby

kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ alebo iným prevádzkovateľom živností /veľkoobchod/

organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí

vydavateľská činnosť

prevádzkovanie kultúrnych, spoločenských a zábavných zariadení

organizovanie športových podujatí

sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb, výroby

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt.obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	12	12

Údaje o skupine účtovných jednotiek

nie je v skupine

II. Informácie o orgánoch spoločnosti

konatelia

Ing. Igor Brossmann
Panská dolina 3258/57A
Nitra 949 01

Ján Majsniar
ul. Energetikov 1479/11
Banská Štiavnica 969 01

Za spoločnosť podpisuje každý z konateľov spoločnosti tak, že k vytlačenému alebo k vyznačenému obchodnému menu spoločnosti pripojí svoj podpis. Každý z konateľov je oprávnený konať vo všetkých veciach spoločnosti samostatne.

	Štatutárny orgán		Dozorný orgán		Iný orgán	
	suma	úroková sadzba	suma	úroková sadzba	suma	úroková sadzba
Celková suma poskytnutých pôžičiek						
Celková suma splatených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia		X		X		X
Celková suma odpustených pôžičiek a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia		X		X		X
Poskytnuté preddavky na budúce mzdy a platy, odmeny, prémie						
Celková suma záruk podľa jednotlivých druhov záruk (záruky, garancie, ručenie na zmenke, ručenie za pôžičku, hypotéku)		X		X		X
Iné plnenia na súkromné účely, ktoré je potrebné vyúčtovať		X		X		X

III. Informácie o prijatých postupoch

Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

a) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. V prípade neurčitej doby používania sa dlhodobý nehmotný majetok neodpisuje. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 2.400 EUR a nižšia, sa nezaraďuje do dlhodobého nehmotného majetku, účtuje sa na ľarchu účtu 518 - Ostatné služby .

b) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou.

c) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Účtovná jednotka neeviduje dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

d) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania.

Náklady na rozšírenie, modernizáciu a rekonštrukciu, vedúce k zvýšeniu výkonnosti, kapacity alebo účinnosti v úhrnnej hodnote viac ako 1 700,00 EUR pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie, zvyšujú obstarávaciu cenu dlhodobého hmotného majetku. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1.700 EUR a nižšia, sa nezaraďuje do dlhodobého hmotného majetku, ale eviduje sa na podsúvahových účtoch. Pozemky sa neodpisujú.

e) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka nevytvára dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.

f) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Účtovná jednotka neeviduje dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

g) Dlhodobý finančný majetok

Účtovná jednotka neeviduje dlhodobý finančný majetok.

h) Zásoby obstarané kúpou

Zásoby obstarané kúpou. sú oceňované obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.)

i) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka nevytvárala zásoby vlastnou činnosťou.

j) Zásoby obstarané iným spôsobom

Účtovná jednotka neeviduje zásoby obstarané iným spôsobom.

k) 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.

l) Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotu.

m) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Účtovná jednotka účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia .

n) Rezervy

Účtovná jednotka tvorí rezervy (§26 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve) na predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty súvisiace so záväzkami s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou.

o) Záväzky

Záväzky sú ocenené v ich menovitej hodnote. Ak sa pri inventarizácii záväzkov zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve aj v účtovnom závierke v tomto zistenom ocenení.

p) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Účtovná jednotka účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

q) Deriváty, majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka neúčtovala v priebehu účtovného obdobia o derivátoch a tiež nemá derivátmi zabezpečený majetok alebo záväzky.

IV. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniťel'né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6594,00			184001,10			190595,10
Prírastky		8681,00				8681,00		17362,00
Úbytky						8681,00		8681,00
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		15275,00			184001,10			199276,10
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1428,70			25456,09			26884,79
Prírastky		3127,35			24587,88			27715,23
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		4556,05			50043,97			54600,02
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5165,30			158545,01			163710,31
Stav na konci účtovného obdobia		10718,95			133957,13			144676,08

SW - rezervačný systém vstupeniek - odpisuje sa rovnomerne 5 rokov
Filmy v expozícii - odpisujú sa rovnomerne 10 rokov
WEB Banka Lásky - odpisuje sa rovnomerne 5 rokov
Od roku 2019 sa začali uplatňovať daňové odpisy vo výške účtovných odpisov.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6594,00			122123,65	19455,20		148172,85
Prírastky					61877,45	50972,25		112849,70
Úbytky						70427,45		70427,45
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		6594,00			184001,10			190595,10
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		109,90			13230,10			13340,00
Prírastky		1318,80			13243,69			14562,49
Úbytky					1017,70			1017,70
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		1428,70			25456,09			26884,79
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6484,10			108893,55	19455,20		134832,85
Stav na konci účtovného obdobia		5165,30			158545,01			163710,31

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia		169243,24	48359,22			47077,33			264679,79
Prírastky			106777,00			1800,00	108577,00	8086,80	225240,80
Úbytky			36950,00			10390,00	108577,00	8086,80	164003,80
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia		169243,24	118186,22			38487,33			325916,79
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia		7695,80	15181,62						22877,42
Prírastky		4231,08	34009,43						38240,51
Úbytky			36950,00						36950,00
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia		11926,88	12241,05						24167,93
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia		161547,44	33177,60			47077,33			241802,37
Stav na konci účtov. obdobia		157316,36	105945,17			38487,33			301748,86

Stavby

- technické zhodnotenie prenajatých priestorov, odpisuje sa rovnomerne 40 rokov.

Samostatný majetok

- stroje, prístroje, prezentačná a výpočtová technika, osobný automobil - odpisujú sa rovnomerne 4 roky

- zariadenie a nábytok - odpisuje sa rovnomerne 6 rokov

Ostatný dlhodobý majetok

- expozícia - neodpisuje sa

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	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia		153253,11	32483,00			47077,33	21166,75		253980,19
Prírastky		15990,13	15876,22				12150,00		44016,35
Úbytky							33316,75		33316,75
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia		169243,24	48359,22			47077,33			264679,79
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia		4150,51	8169,51						12320,02
Prírastky		6495,68	7701,06						14196,74
Úbytky		2950,39	688,95						3639,34
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia		7695,80	15181,62						22877,42
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia		149102,60	24313,49			47077,33	21166,75		241660,17
Stav na konci účtov. obdobia		161547,44	33177,60			47077,33			241802,37

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Stav na konci účtov. obdobia									

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Stav na konci účtov. obdobia									

nemá naplnenie

Informácie 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	0,00	0,00	0,00

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2932,16		2932,16
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	123825,55		123825,55
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	208046,16		208046,16
Iné pohľadávky	4,64		4,64
Krátkodobé pohľadávky spolu	334808,51	0,00	334808,51

--

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	26653,35	20666,15
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	50302,48	10945,88
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	76955,83	31612,03

--

Informácie o vlastných akciách

Počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií	Počet a hodnota nadobudnutia vlastných akcií	Podiel na upísanom základnom imaní v %	Menovitá hodnota prevedených vlastných akcií	Počet a hodnota prevedenia vlastných akcií	Podiel na základnom imaní v %
Počet a menovitá hodnota vlastných akcií držaných k poslednému dňu účtovného obdobia		Počet a hodnota nadobudnutia vlastných akcií držaných k poslednému dňu účtovného obdobia		Podiel na upísanom základnom imaní v %	

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	250,58	582,42
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	250,58	582,42
Krátkodobé záväzky spolu	645726,21	446214,09
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	539095,07	275022,72
Záväzky po lehote splatnosti	106631,14	171191,37

Informácie o významných položkách derivátov

Názov položky a	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja d
	pohľadávky b	záväzku c	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			
Zabezpečovacie deriváty, z toho:			

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia b	vlastné imanie c	výsledok hospodárenia d	vlastné imanie e
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:				
Zabezpečovacie deriváty, z toho:				

nemá naplnenie

Informácie o výnosoch

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby		
Tržby z predaja služieb	206299,24	151983,47
Tržby za tovar	132445,78	86435,79
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	85558,46	17578,06
Čistý obrat celkom	424303,48	255997,32

Informácie o nákladoch

[illegible]

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:	31961,00	x	x	-4924,48	x	x
teoretická daň	x	6711,81	21	x	-1034,14	21
Daňovo neuznané náklady	17049,60			9184,43		
Výnosy nepodliehajúce dani	27499,14			7342,28		
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-21511,46					
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	0,00	0,00	21	-3082,33	0,00	21
Splatná daň z príjmov	x	0,00		x	0,00	
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	0,00	21	x	0,00	21

V. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Evidovaný drobný majetok na podsúvahe v obstarávacej cene 80 457,34 €.

VI. Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

nenastali žiadne

VII. Ostatné informácie

Stále pretrváva mimoriadna situácia v súvislosti s ohrozením verejného zdravia z dôvodu ochorenia COVID-19 spôsobeným korona vírusom SARS-CoV-2. Vplyv tejto skutočnosti na zostavenú účtovnú závierku v súčasnosti nie je možné odhadnúť.