

Uč.-DP3

POZNÁMKY

k 31.12.2022

A. Úvodná časť

a) Prílohu predkladá:

Názov, sídlo: **PARK COSTROVs. r. o.**
Právna forma: **112**
Dátum založenia: **04.05.2021**
Dátum zápisu do obchodného registra: **11.06.2021**
IČO: **53822633**

b) Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra pre živočíšnu výrobu:

Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom

Reklamné a marketingové služby, prieskum trhu a verejnej mienky

Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živností

c) Pracovníci, vedenie

Ukazovateľ	Počet
Priemerný počet pracovníkov (fyzický stav)	
z toho: Riadiaci pracovníci celkom (predstavenstvo, dozorná rada, výkonné vedenie, riaditeľ divízie- strediska, závodu)	1
z toho: štatutárne orgány	1

d) Názov, sídlo a právna forma podnikov, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom:

e) Dôvod zostavenia účtovnej závierky

f) Účtovná závierka zostavená za predchádzajúce obdobie bola schválená : 25.6.2022

B. Členovia orgánov spoločnosti:

a)

DOZORNÁ RADA	PREDSTAVENSTVO
Vladimír Martinko	

Výkonné vedenie:
Vladimír Martinko

b) Štruktúra spoločníkov (akcionárov)

Spoločník	Absolútny podiel na ZI	Podiel v % na ZI	Podiel na hlasovacích právach
Vladimír Martinko	5 000,- €	100%	1/1

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 42011/R, Oddiel: Sro

C. Ďalšie informácie:

D. Použité účtovné zásady a účtovné metódy:

a) splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky

b) zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenie a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky:

Účtovné zásady a metódy boli uplatnené konzistentne s predchádzajúcim rokom, ku zmenám nedošlo

c) spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou:
2. dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou:
3. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
4. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou:
5. dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou:
6. dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
7. dlhodobý finančný majetok:
8. zásoby obstarané kúpou:
9. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
10. zásoby obstarané iným spôsobom:
11. zákazkovú výrobu:
12. pohľadávky:
13. krátkodobý finančný majetok:
14. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:
15. záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:
16. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:
17. deriváty:
18. majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:
19. prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:

a) tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

skupina majetku:	doba odpisovania:	odpisová sadzba:	odpisová metóda pre účtovné odpisy:
1	4 roky	¼	rovnomerná
2	6 rokov	1/6	rovnomerná
3	8 rokov	1/8	rovnomerná
4	12 rokov	1/12	rovnomerná
5	20 rokov	1/20	rovnomerná
6	40 rokov	1/40	rovnomerná

E. Poznámky k účtovným výkazom

S Ú V A H A - AKTÍVA

a) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok:

1. Dlhodobý nehmotný majetok:

A.I.1.

Aktivované náklady na vývoj	Riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (012)	004/1					
oprávky (072)	004/2					
opravná položka (091)	004/2					
zostatková cena	004/3					

A.I.2.

Softvér	Riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (013)	005/1					
oprávky (073)	005/2					
opravná položka (091)	005/2					
zostatková cena	005/3					

PARK OSTROV s.r.o., Mládežnícka 2313, 91101 Trenčín
DIČ: 2121176596

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 42011/R, Oddiel: Sro

A.I.3.

Aceniteľné práva	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (014)	006/1					
oprávky (074)	006/2					
opravná položka (091)	006/2					
zostatková cena	006/3					

A.I.4.

Goodwill	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (015)	007/1					
oprávky (075)	007/2					
opravná položka (091)	007/2					
zostatková cena	007/3					

A.I.5.

Ostat. dlh.nehm.majetok	Riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (019,01X)	008/1					
oprávky (079,07X)	008/2					
opravná položka (091)	008/2					
zostatková cena	008/3					

A.I.6.

Obstarávaný dlh. nehm. majetok	Riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (041)	009/1					
opravná položka (093)	009/2					
zostatková cena	009/3					

A.I.7.

Poskytnuté preddavky na dlh.nehm.majetok	Riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (051)	010/1					
opravná položka (095)	010/2					
zostatková cena	010/3					

A.I. - sumarizácia:

Dlh.nehm.majetok	Riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena	0011/1					
oprávky	0011/2					
opravné položky	0011/2					
zostatková cena	0011/3					

2.Dlhodobý hmotný majetok:

A.II.1.

Pozemky	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (031)	012/1					
opravná položka (092)	012/2					
zostatková cena	012/3					

A.II.2.

Stavby	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (021)	013/1					
oprávky (081)	013/2					
opravná položka (092)	013/2					
zostatková cena	013/3					

A.II.3.

Samost. hnut. vecí a súbory hnutel. vecí	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (022)	014/1					
oprávky (082)	014/2					
opravná položka (092)	014/2					
zostatková cena	014/3					

A.II.4.

Pestovat.celky trvalých porastov	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.

PARK OSTROV s.r.o., Mládežnícka 2313, 91101 Trenčín
DIČ: 2121176596

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 42011/R, Oddiel: Sro

obstarávacia cena (025)	015/1					
oprávky (085)	015/2					
opravná položka (092)	015/2					
zostatková cena	015/3					

A.II.5.

Ost.dlhod.hmot.majetok	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
obstarávacia cena (029,02X,032)	017/1					
oprávky (089,08X)	017/2					
opravná položka (092)	117/2					
zostatková cena	017/3					

A.II.6.

Obstarávaný dlh.hmot.majetok	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
obstarávacia cena (042)	018/1					
opravná položka (095)	018/2					
zostatková cena	018/3					

A.II.7.

Poskyt.predd.na dlh.hmot.majetok	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
obstarávacia cena (052)	019/1					
opravná položka (095)	019/2					
zostatková cena	019/3					

A.II.8.

Opravná položka k nadobnutému majetku	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
obstarávacia cena (097)	020/1					
oprávky (098)	020/2					
zostatková cena	020/3					

A.II. - sumarizácia:

Dlh. hmotný majetok	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
obstarávacia cena	012/1					
oprávky	012/2					
opravné položky	012/2					
zostatková cena	012/3					

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:

Predmet poistenia	Druh poistenia	Názov a sídlo poisťovne

c) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo:

spoločnosť nemá založený žiadny nehmotný a hmotný majetok

Pre úvery a záväzky spoločnosti: spoločnosť nemá žiadny úver.

d) Dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Osobné motorové vozidlo leasing:

- nemá

e) Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe výpožičky.

- nemá

f) Nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva:

- nemá

**PARK OSTROV s.r.o., Mládežnícka 2313, 91101 Trenčín
DIČ: 2121176596**

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 42011/R, Oddiel: Sro

g) Goodwill – spôsob výpočtu jeho hodnoty:

- nemá

h) Opravná položka k nadobudnutému majetku – popis:

- nebola tvorená

i) Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky:

Položka	€
náklady na výskum v bežnom období	
neaktivované náklady na vývoj vynaložené v účtovnom období	
aktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období	

j)a) Dlhodobý finančný majetok (r.021,029)

Podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe a v spoločnostiach s podstatným vplyvom

Spoločnosť	ZI	Vlastné imanie	Podiel v % na ZI	Podiel v % na hlasov. právach	Vplyv	HV minulé obdobie	HV bežné obdobie

j)b) Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (r.024)

Emitent	Cena obstarania celkom v €	Menovitá hodnota / kus	Počet akcií	Výnos netto za rok 20.. celkom v €

Podiely v	% podielu	Cena obstarania podielu	Menovitá hodnota podielu	Výnos z podielu netto za rok 20...

j) d) Dlhodobý finančný majetok - A.III. 4 až 8 -r. 025až 029 v obstarávacej cene

Dlh. finančný majetok	riad	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
Pôžičky v kons. celku (066)	025					
Ostatný dlh.fin.majetok (067, 069,06X)	026					
Pôžičky do 1 roka (066,067,06X)	027					
Obstarávaný dlh.fin.majetok (043)	028					
Poskytnuté preddavky na dlh.fin.majetok (053)	029					

k) Dlhodobý finančný majetok - A.III. 1 až 8 – r. 022 až 029 opravné položky

Dlh. finančný majetok	riad	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
Podiel. cenné papiere a podiely v ovládanej osobe (096A)	022					
Podielové cenné papiere a podiely v spol. s podstatným vplyvom (096A)	023					
Ostatné dlh.cenné papiere a podiely (096A)	024					
Pôžičky v kons. celku (096A)	025					
Ostatný dlh.fin.majetok (067, 069,06X)	026					
Pôžičky do 1 roka (096A)	027					
Obstarávaný dlh.fin.majetok (096A)	028					
Poskytnuté preddavky na dlh.fin.majetok (095A)	029					

PARK OSTROV s.r.o., Mládežnícka 2313, 91101 Trenčín
DIČ: 2121176596

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 42011/R, Oddiel: Sro

l) zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku:

- *nie sú žiadne zmeny*

m) dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo:

- *spoločnosť nemá zriadené žiadne záložné právo*

o) dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

p) ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania:

r.) Z á s o b y (r.035)

1. Prehľad o stave zásob podľa druhov

Druh	č.r.	k 1.1.	31.12.
Materiál	035		
Nedokončená výroba a polotovary	036		
Výrobky	037		
Zvieratá	038		
Tovar	039		
Poskytnuté preddavky na zásoby	040		

2. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých druhov zásob:

Položka súvahy, ku ktorej je tvorená opravná položka	riadok	stav k 1.1.	tvorba	zníženie	zrušenie	stav k 31.12.
materiál	035					
Spolu	035					

r) Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi disponovať:

- *účtovná jednotka nemá žiadne obmedzené právo*

s.) P o h ľ a d á v k y (r. 38 a 46)

Ocenenie pohľadávok v možnej realizovateľnej cene - opravné položky

Položka súvahy, ku ktorej je tvorená opravná položka	stav k 1.1.	Tvorba	zníženie	zrušenie	stav k 31.12.
	0				0
<i>Pripočítateľná položka</i>	0				0

t), Členenie obchodných pohľadávok (účty skupiny 54) podľa vekovosti celkom:

Pohľadávky celkom	Riadok	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti
-krátkodobé pohľadávky celkom	57	0	0
do 30 dní	57		
do 90 dní	57		
do 180 dní	57		
do 360 dní	57		
nad 360 dní	57		
-dlhodobé pohľadávky	41		
Pohľadávky celkom	57+41	0	0

u) , Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy.:

- *nie je žiadne záložné právo*

v), hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

- *účtovná jednotka nemá zriadené žiadne záložné právo*

PARK OSTROV s.r.o., Mládežnícka 2313, 91101 Trenčín
DIČ: 2121176596

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 42011/R, Oddiel: Sro

z), Odložená daňová pohľadávka:

- žiadna

x), Významné zložky krátkodobého finančného majetku

Finančný majetok (r. 71)

Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre:

položka	suma v €
pokladne spolu-(,EUR)	0
bežný účet	4946

w), Prehľad o opravných položkách k finančnému majetku

položka súvahy, ku ktorej je tvorená opravná položka	stav k 1.1.	tvorba	Zníženie	zrušenie	stav k 31.12.

y, Krátkodobý finančný majetok, ku ktorému bolo zriadené záložné právo a pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

- nemá

y -1) ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania

y-2) významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

- nie je

F. S Ú V A H A – PASÍVA

a) **Vlastné imanie (r. 80)**

- opis základného imania, najmä počet akcií, ich hodnota, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie
- hodnota upísaného vlastného imania
- Rozdelenie hospodárskeho výsledku za rok 2021 a návrh rozdelenia za rok 2022 (r. 100)

	HV za rok 2021 vo výške -5€	Návrh na rozdelenie HV za rok 2022 vo výške -49 €
Dividendy	0	0
Tantiémy	0	0
Minulé HV:		
nerozdelený zisk	0	0
neuhradená strata	-5	-49
Rezervný fond	0	0

Navrhujem zaúčtovať HV 2022 na účet neuhradená strata.

b) **Rezervy (r. 136)**

Rezerva na:	stav k 1.1.	tvorba	použitie	zrušenie	stav k 31.12.	predpokl. rok použitia
Rezerva na garančný paušál						
Rezerva na riziká zo súdnych sporov						
Rezerva na penále z povinného poistenia						
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku						

PARK OSTROV s.r.o., Mládežnícka 2313, 91101 Trenčín
DIČ: 2121176596

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 42011/R, Oddiel: Sro

c) Údaje o záväzkoch

krátkodobé (r.106)

- do lehoty splatnosti: 0,--

d), štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti	v €
do 1 roka	0
od 1 do 5 rokov	0
viac ako 5 rokov	0

e, hodnota záväzku zabezpečenom záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia:

f, popis tvorby odloženého daňového záväzku:

- spoločnosť neeviduje

g, sociálny fond (z r. 114)

stav k 1.1.	tvorba	čerpanie	stav k 31.12.

i) bankové úvery a výpomoci (r. 139)

druh	suma (€)	Mena	splatnosť	úrok. sadz.	stav 31.12.	splátky
1. Na zásoby						

2. Na rozvoj	0-	€				
--------------	----	---	--	--	--	--

j) časové rozlíšenie (r.76)

V Ý K A Z Z I S K O V A S T R Á T

H. Výnosy

a) Tržby za predaj tovaru, vlastných výrobkov a služieb

Teritoriálna štruktúra predajov (výrobkov, tovaru, služieb), napr.:

Teritórium	€	%
tuzemsko	0	100
zahraničie celkom	0	0
z toho:	0	0
Česká republika	0	0
Nemecko	0	0
Kanada	0	0
Japonsko	0	0
Ostatné	0	0
Predaje celkom	0	100

Komoditná štruktúra predajov výrobkov, tovaru, služieb, napr.:

Komodita	€	%
Tovar	0	100
Predaje celkom	0	100

L) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti

nie sú

f) Opis a suma významných položiek finančných výnosov

PARK OSTROV s.r.o., Mládežnícka 2313, 91101 Trenčín
DIČ: 2121176596

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 42011/R, Oddiel: Sro

- b) **Suma položiek mimoriadnych výnosov** týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a ich opis a suma položiek mimoriadnych výnosov týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období a ich opis.
- *účtovná jednotka neúčtovala o mimoriadnych výnosoch*

I. Údaje o členoch štatutárnych, dozorných, správnych, riadiacich a iných orgánoch spoločnosti

člen (aj bývalý)	príjmy za činnosť	preddavky	úvery, pôžičky, úroky	Záruky

N. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb

spriaznená osoba	druh transakcie	€	% na celkovej transakcii

P. Prehľad zmien vlastného imania

v €	riadok	stav k 1.1.	prírastky	úbytky	stav k 31.12.
Základné imanie – zapísané	81	0	5000	0	5 000
- nezapísané					
Vlastné akcie a podiely	69				
Kapitálové fondy:	86				
- emisné ážio	85				
- rezervný fond	87	0	0	0	0
- ostatné kapitálové fondy	86				
- oceň rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia	89				
Fondy zo zisku:	90				
Nerozdelený zisk minulých rokov	98	0	0	0	0
Neuhradená strata minul. rokov	99	0	-5	0	-5
Účtovný zisk, strata	100	-5	-49	-5	-49

S. Transformácia účtovného výsledku hospodárenia na základ dane –príloha č.1

Zostavené dňa: 31.01.2023	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
Schválené dňa:			

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 42011/R, Oddiel: Sro

Príloha č.1 – transformácia účtovného hospodárskeho výsledku na základ dane:

v €

HV pred zdanením	-49,-
1. pripočítateľné položky- celkom v tom: - strata z predaja dlhopisov - rozdiel účtovné odpisy väčšie ako daňové - tvorba nezákonných rezerv - tvorba opravných položiek - výdavky na pracovné, sociálne a zdravotné potreby nad stanovený rozsah - výdavky prevyšujúce príjmy v zariadeniach na uspokojovanie potrieb zamestnancov - odmeny členov štatutárnych orgánov - výdavky na reprezentáciu - dary - výdavky na propagáciu - ostatné náklady na reklamu - príspevok z členstva v združeníach, ktoré nevyplýva zo zákona - manká a škody prevyšujúce prijaté náhrady - úroky z omeškania nad stanovený rozsah - zostatková cena trvale vyradeného investičného majetku - strata z predaja investičného majetku pod zostatkovú hodnotu - strata z postúpenia pohľadávok - náklady nesúvisiace s účtovným obdobím - ostatné pokuty a penále - ostatné	0,-
2. odpočítateľné položky celkom: v tom: - príjmy už zdanené zrážkovou daňou - zúčtovanie ostatných - nezákonných rezerv - zúčtovanie opravných položiek - rozdiel účtovné odpisy menšie ako daňové - ostatné	0,-
= ZÁKLAD DANE I	0,-
1. odpočet straty 2. hodnota darov do 2% základu dane I 3. propagačné predmety do 17.- €, max. 4. úhrn príjmov (základov dane) zaplatených v zahraničí 5. náklady na ostatnú reklamu do výšky 6. ostatné	
= ZÁKLAD DANE II	0,-
DAŇ Z PRÍJMU I - základ dane II x 0,15	0,-
1. úľava na dani (zmenená pracovná schopnosť) 2. úľava na dani - iná 3. zápočet dane zaplatenej v cudzine	
DAŇ Z PRÍJMU - výsledná	0,-
1. preddavky	0,-
= DAŇ Z PRÍJMU II – k úhrade	0,-