

Článok I Všeobecné údaje

I.1 Názov právnickej osoby : Koliba Veronika s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky:

Počúvadlianske jazero 200, 969 01 Banská Štiavnica

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Ubytovacie služby s poskytovaním prípravy a predaja jedál, nápojov a polotovarov...

I.2 Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jej súčasťou:

- a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka; uvádza sa aj obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou:

Obchodné meno	Sídlo

- b) A. je účtovná jednotka materskou účtovnou jednotkou (označte, prosím, x):

áno nie

B. je materská účtovná jednotka oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona o účtovníctve a to:

v zmysle § 22 ods. 8 ZoÚ (oslobodenie od konsolidácie na medzistupni):

Údaje o materskej účtovnej jednotke zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS EÚ, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky:

Obchodné meno	Sídlo

v zmysle § 22 ods. 10 a 12 ZoÚ (oslobodenie pri nevýznamnosti dcérskych spoločností, uvedených v prehľade): počet riadkov závisí od Vašich potrieb, ak prevyšuje, prázdne odstráňte.

Dcérska spoločnosť	
Obchodné meno	Sídlo

I.3 Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	1.1.2022 - 31.12.2022	1.1.2021 - 31.12.2021
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	1

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

II.1 Informácia o splnení predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti účtovnej jednotky:

Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

áno nie

Ak účtovná jednotka nebude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, uvádza sa informácia o nesplnení predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti a k tomu zodpovedajúci spôsob účtovania podľa § 7 ods. 4 ZoÚ:

--

II.2 Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Druh majetku/záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
Dlhodobý nehmotný majetok	Podľa § 25 Zákona o účtovníctve č. 431/2002 v znení neskorších predpisov	

Dlhodobý hmotný majetok	Podľa § 25 Zákona o účtovníctve č. 431/2002 v znení neskorších predpisov	
Dlhodobý finančný majetok	Podľa § 25 Zákona o účtovníctve č. 431/2002 v znení neskorších predpisov	
Zásoby obstarané kúpou	Podľa § 25 Zákona o účtovníctve č. 431/2002 v znení neskorších predpisov	
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	Podľa § 25 Zákona o účtovníctve č. 431/2002 v znení neskorších predpisov	
Pohľadávky	Podľa § 25 Zákona o účtovníctve č. 431/2002 v znení neskorších predpisov	
Krátkodobý finančný majetok	Podľa § 25 Zákona o účtovníctve č. 431/2002 v znení neskorších predpisov	
Závazky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	Podľa § 25 Zákona o účtovníctve č. 431/2002 v znení neskorších predpisov	
Derivátové operácie	Podľa § 25 Zákona o účtovníctve č. 431/2002 v znení neskorších predpisov	

II.3 Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku:

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda

- Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého nehmotného majetku** zostavený účtovnou jednotkou vychádza z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku a/alebo iných objektívnych predpokladov (uviesť):

- Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

- Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** zostavený účtovnou jednotkou interným predpisom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaradovaného majetku zodpovedajúceho miere opotrebenia v bežných podmienkach jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** bol zostavený účtovnou jednotkou interným predpisom tak, že za základ odhadu miery opotrebenia dlhodobého hmotného majetku vzal metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú. Ročný účtovný odpis sa môže

Dodatočné informácie k tvorbe odpisového plánu:

--

II.4 Zmeny účtovných zásad a metód:

Účtovné zásady a metódy boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného ZoÚ, s nasledovnými osobitosťami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky

Ak v dôsledku zmeny účtovných zásad a účtovných metód nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách:

--

II. 5 Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Účtovná jednotka neidentifikovala transakcie, ktorých charakter a účel nie je uvedený v súvahe

Majetok obstaraný z dotácie	Ocenenie majetku	Výška dotácie

II.6 Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období:

Druh opravy	Suma	Popis chyby a vplyvu opravy na nerozdelený VH, resp. VH bežného ú. o.
Oprava významných chýb minulých účtovných období		
Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období	101	Odvody zamestnávateľa do ZP za 10/2021

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy a výkaz ziskov a strát

III.1 Informácie o sume a dôvodoch vzniku jednotlivých položiek nákladov alebo výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

Udalosť	Dôvod	Hodnota
Účtovné služby	náklad	185
Materiál	náklad	387
Právne služby	náklad	189
Zákonné sociálne zabezpečenie	náklad	101
Pokuty a penále, úroky z omeškania	náklad	81
Bankové poplatky	náklad	105

III.2 Informácie o záväzkoch

III.2 a) Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov:

Názov položky	1.1.2022 - 31.12.2022	1.1.2021 - 31.12.2021
Dlhodobé záväzky spolu	0	0

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až 5 rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	0	3 376
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	0	3 376
Závazky po lehote splatnosti	0	1 824

III.2 b) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom:

Druh formy zabezpečenia záväzku	Hodnota záväzku zabezpečená	
	Záložným právom	Inou formou zabezpečenia

Dodatočné informácie o forme zabezpečenia záväzkov:

--

III.3 Informácie o vlastných akciách

Dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia	Stav na začiatku účtovného obdobia	Bežné účtovné obdobie		Stav na konci účtovného obdobia
		Prírastky	Úbytky	
		Počet akcií	Počet akcií	
		Podiel na upísanom ZI v %	Podiel na upísanom ZI v %	
		Menovitá hodnota	Menovitá hodnota	
		Hodnota nadobudnutia	Hodnota za prevod	

Dodatočné informácie o vlastných akciách:

--

**III. 4 a), Informácie o orgánoch účtovnej jednotky
b), d)**

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárneho	dozorného	iného	štatutárneho	dozorného	iného
Poskytnuté záruky alebo zabezpečenia						
Poskytnuté pôžičky (ku dňu ÚZ)						
Splatené pôžičky (ku dňu ÚZ)						
Odpustené a odpísané pôžičky						
Finančné prostriedky a iné plnenie použité na súkromné účely na vyúčtovanie						

III.5 a) Informácie o celkovej sume finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v súvahe:

Názov položky	Hodnota celkom	Hodnota voči dcérskej ÚJ a ÚJ s podstatným vplyvom
Povinnosti nájomcu z operatívneho prenájmu		
Povinnosti z uzatvorených úverových zmlúv		
Povinnosti z licenčných zmlúv		
Povinnosti z koncesionárskych zmlúv		
Ostatné		

Opis významných finančných povinností:

--

III. 5 b) Informácie o významných podmienených záväzkoch

	Bežné účtovné obdobie
--	-----------------------

Druh podmieneného záväzku	Hodnota celkom	Hodnota voči dcérskej ÚJ a ÚJ s podstatným vplyvom
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

Opis významných podmienených záväzkov:

--

III.5 e) Opis významných povinností účtovnej jednotky vyplývajúcich z dôchodkových programov pre zamestnancov:

--

III. 6 Informácie o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme (uvádza sa aj náhrada za túto činnosť v akejkoľvek forme):

--