# Účtovná závierka

**Úč MUJ (MF/18008/2014)**

**k 31.12.2023**

## Účtovná závierka

Riadna

**Daňové identifikačné číslo:** 2121563686

**IČO:** 53986997

**SK NACE:** 55200 Turistické ubytovanie

## Za obdobie

**od:** 01/2023

**do:** 12/2023

## Bezprostredne predchádzajúce obdobie

**od:** 01/2022

**do:** 12/2022

**Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky:** Poľanka, s.r.o.

## Sídlo účtovnej jednotky

**Ulica:** Litmanová

**Číslo:** 79

**PSČ:** 06531

**Obec:** Litmanová

**Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti:** Obchodný register Okresného súdu Prešov, oddiel Sro, vložka č. 42753/P

**Telefónne číslo:**

**Faxové číslo:**

**E-mailová adresa:**

**Zostavená dňa:** 02.04.2024

**Schválená dňa:**

## Strana aktív

| Označenie | STRANA AKTÍV | Číslo riadku | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|---|---|---|
| a | b | c | Netto 1 | Netto 2 |
| | **SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 14** | **1** | 35 508 | 108 452 |
| **A.** | **Neobežný majetok r. 03 + r. 04 + r. 09** | **2** | | |
| **A.I.** | **Dlhodobý nehmotný majetok (012, 013, 014, 015, 019, 01X, 041, 051) - /072, 073, 074, 075, 079, 07X, 091, 093, 095A/** | **3** | | |
| **A.II.** | **Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 05 až r. 08)** | **4** | | |
| A.II.1. | Pozemky a stavby (021, 031, 042A, 052A) - /081, 092A, 094A, 095A/ | 5 | | |
| 2. | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022, 02X, 042A, 052A) - /082, 08XA, 092A, 094A, 095A/ | 6 | | |
| 3. | Ostatný dlhodobý hmotný majetok (025, 026, 029, 02X, 032, 042A, 052A) - /085, 086, 089, 08XA, 092A, 094A, 095A/ | 7 | | |
| 4. | Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097 ) - /+/- 098/ | 8 | | |
| **A.III.** | **Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 10 až r. 13)** | **9** | | |
| A.III.1. | Podielové cenné papiere (061, 062, 063, 043A, 053A) - /095A, 096A/ | 10 | | |
| 2. | Ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 066A, 067A, 069, 06XA, 043A, 053A) - /095A, 096A/ | 11 | | |
| **3.** | **Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)** | **12** | | |
| 4. | Ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (065A, 066A, 067A, 06XA) - /096A/ | 13 | | |
| **B.** | **Obežný majetok r. 15 + r. 16 + r. 17 + r. 21** | **14** | 35 508 | 108 452 |
| **B.I.** | **Zásoby (112, 119, 11X, 121, 122, 123, 124, 12X, 132, 133, 13X, 139, 314A) - /191, 192, 193, 194, 195, 196, 19X, 391A/** | **15** | 279 | 1 428 |
| **B.II.** | **Dlhodobé pohľadávky (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 316A, 31XA, 335A, 336A, 33XA, 354A, 355A, 358A, 35XA, 371A, 374A, 375A, 378A, 381A, 382A, 385A) - 391A** | **16** | | |
| **B.III.** | **Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 18 až r. 20)** | **17** | 13 494 | 20 629 |
| B.III.1. | Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 316A, 31XA) - /391A/ | 18 | 5 269 | 14 377 |
| 2. | Sociálne poistenie, daňové pohľadávky a dotácie (336A, 341A, 342A, 343A, 345A, 346A, 347A, 34XA) - /391A/ | 19 | 7 094 | 6 102 |
| 3. | Ostatné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 354A, 355A, 358A, 35XA, 371A, 374A, 375A, 378A, 381A, 382A, 385A, 398A) - /391A/ | 20 | 1 131 | 150 |
| **B.IV.** | **Finančný majetok r. 22 + r. 23** | **21** | 21 735 | 86 395 |
| B.IV.1. | Peniaze a účty v bankách (211, 213, 21X, 221A, 22XA, +/- 261) | 22 | 21 735 | 86 395 |
| 2. | Ostatné finančné účty (251, 252, 253, 256, 257, 25X, 259, 314A) - /291, 29X/ | 23 | | |

## Strana pasív

| Označenie | STRANA PASÍV | Číslo riadku | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|---|---|---|
| a | b | c | 3 | 4 |
| | **SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 25 + r. 34** | **24** | 35 508 | 108 452 |
| **A.** | **Vlastné imanie r. 26 + r. 29 + r. 30 + r. 31 + r. 32 + r. 33** | **25** | 9 050 | 8 081 |
| **A.I.** | **Základné imanie r. 27 + r. 28** | **26** | 5 000 | 5 000 |
| A.I.1. | Základné imanie a zmeny základného imania (411, +/- 419) alebo (+/- 491) | 27 | 5 000 | 5 000 |
| 2. | Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353) | 28 | | |
| **A.II.** | **Kapitálové fondy (412, 413, 417, 418)** | **29** | | |
| **A.III.** | **Fondy zo zisku (421, 422, 423, 427, 42X)** | **30** | 155 | |
| **A.IV.** | **Oceňovacie rozdiely (+/- 415, 416)** | **31** | | |
| **A.V.** | **Nerozdelený zisk alebo neuhradená strata minulých rokov (428, /-/429)** | **32** | 2 927 | |
| **A.VI.** | **Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) r. 01 - (r. 26 + r. 29 + r. 30 + r. 31 + r. 32 + r. 34)** | **33** | 968 | 3 081 |
| **B.** | **Záväzky r. 35 + r. 36 + r. 37 + r. 38 + r. 43 + r. 44 + r. 45** | **34** | 26 458 | 100 371 |
| **B.I.** | **Dlhodobé záväzky okrem rezerv a úverov (316A, 321A, 32XA, 372A, 471A, 472A, 473A, 474A, 475A, 476A, 478A, 479A, 47XA, /-/255A, 383A, 384A)** | **35** | 2 500 | |
| **B.II.** | **Dlhodobé rezervy (451A, 459A, 45XA)** | **36** | | |
| **B.III.** | **Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)** | **37** | | |
| **B.IV.** | **Krátkodobé záväzky okrem rezerv, úverov a výpomoci súčet (r. 39 až r. 42)** | **38** | 21 932 | 93 445 |
| B.IV.1. | Krátkodobé záväzky z obchodného styku (316A, 321A, 32XA, 322, 324, 325, 326, 32X, 475A, 476A, 478A, 479A, 47XA) | 39 | 330 | 13 622 |
| 2. | Záväzky voči zamestnancom a zo sociálneho poistenia (331, 333, 336A, 33X, 479A) | 40 | 5 813 | 3 965 |
| 3. | Daňové záväzky a dotácie (341A, 342A, 343A, 345A, 346A, 347A, 34XA) | 41 | 5 236 | 3 867 |
| 4. | Ostatné krátkodobé záväzky (364, 365, 366, 367, 368A, 36X, 372A, 379, 383A, 384A, 398A, 471A, 472A, 474A, 478A, 479A, 47XA) | 42 | 10 553 | 71 991 |
| **B.V.** | **Krátkodobé rezervy (323, 32XA, 451A, 459A, 45XA)** | **43** | 2 026 | 6 926 |
| **B.VI.** | **Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)** | **44** | | |
| **B.VII.** | **Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)** | **45** | | |

## Výkaz ziskov a strát

| Označenie | Text | Číslo riadku | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|---|---|---|
| a | b | c | 1 | 2 |
| * | **Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 02 až r. 07)** | 1 | 224 451 | 119 302 |
| I. | **Tržby z predaja tovaru (604, 607)** | 2 | | 782 |
| II. | Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606) | 3 | 109 329 | 83 291 |
| III. | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61) | 4 | | |
| IV. | Aktivácia (účtová skupina 62) | 5 | 1 782 | |
| V. | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642) | 6 | | |
| VI. | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657) | 7 | 113 340 | 35 229 |
| * | **Náklady na hospodársku činnosť spolu súčet (r. 09 až r. 17)** | 8 | 218 599 | 115 290 |
| A. | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, (+/- ) 505A, 507) | 9 | | |
| B. | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, (+/-) 505A) | 10 | 46 600 | 26 369 |
| C. | Služby (účtová skupina 51) | 11 | 88 817 | 11 505 |
| D. | Osobné náklady (účtová skupina 52) | 12 | 67 829 | 74 823 |
| E. | Dane a poplatky (účtová skupina 53) | 13 | 238 | 244 |
| F. | Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, (+/-) 553) | 14 | | |
| G. | Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542) | 15 | | |
| H. | Opravné položky k pohľadávkam (+/- 547) | 16 | | |
| I. | Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557) | 17 | 15 115 | 2 349 |
| ** | **Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 01 - r. 08)** | 18 | 5 852 | 4 012 |
| * | **Pridaná hodnota (r. 02 - r. 09) + (r. 03 + r. 04 + r. 05) - (r. 10 + r. 11)** | 19 | -24 306 | 46 199 |
| * | **Výnosy z finančnej činnosti spolu súčet (r. 21 až r. 26)** | 20 | | |
| VII. | Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661) | 21 | | |
| VIII. | Výnosy z dlhodobého finančného majetku (665) | 22 | | |
| IX. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666) | 23 | | |
| X. | Výnosové úroky (662) | 24 | | |
| XI. | Kurzové zisky (663) | 25 | | |
| XII. | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668) | 26 | | |
| * | **Náklady na finančnú činnosť spolu súčet (r. 28 až r. 33)** | 27 | 636 | 9 |
| J. | Predané cenné papiere a podiely (561) | 28 | | |
| K. | Náklady na krátkodobý finančný majetok (566) | 29 | | |
| L. | Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565) | 30 | | |
| M. | Nákladové úroky (562) | 31 | 481 | |
| N. | Kurzové straty (563) | 32 | | |
| O. | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569) | 33 | 155 | 9 |
| ** | **Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 20 - r. 27)** | 34 | -636 | -9 |
| ** | **Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 18 + r. 34)** | 35 | 5 216 | 4 003 |
| P. | Daň z príjmov (591, 595) | 36 | 4 248 | 922 |
| Q. | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/-) (596) | 37 | | |
| *** | **Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 35 - r. 36 - r. 37)** | 38 | 968 | 3 081 |