

S t o m a S e n i c a , a . s .
Registrácia: Obchodný register OS Trnava, odd.: Sa, vložka č.10397/T
IČO: 36 273 074, DIČ: 2022029119
Sídlo spoločnosti: Hviezdoslavova 477, 905 01 Senica

VEC:

Poznámky individuálnej účtovenej závierky, zostavenej ku 31.12.2018

- príloha ako súčasť účtovnej závierky mikroúčtovnej jednotky.

**Účtovná závierka je predkladaná ako riadna, za obdobie od 01.01.2018 do 31.12.2018.
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: od 01.01.2017 do 31.12.2017.**

Obchodné meno účtovnej jednotky: Stoma Senica, a.s.
Sídlo: 905 01 Senica, Hviezdoslavova 477

Daňové identifikačné číslo: 20209119

IČO: 36273074

SK NACE:

068200 – Prenájom a prevádzkovanie vlastných alebo prenajatých nehnuteľností

Kontakty:

Ing. Ján Bachura – prokurista
0905/441262
mpssenica@centrum.sk

Zostavená dňa 26.03.2018

Stoma Senica, a.s.

Ing. Ján Bachura
prokurista

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

1. Obchodné meno účtovnej jednotky : Stoma Senica, a.s.
2. Sídlo účtovnej jednotky: Hviezdoslavova 477
905 01 Senica
3. Dátum založenia: 02.06.2005
4. Dátum zápisu v obchodnom registri: 25.06.2005
5. Registračný súd: Okresný súd Trnava
6. IČO: 362736074
7. DIČ: 2022029119
8. Opis hospodárskej činnosti:
 - prenájom nehnuteľností spojený s doplnkovými službami,
 - upratovacie služby
 - sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
 - organizovanie kultúrno-spoločenských podujatí, školení, seminárov, výstav a prezentácií v rozsahu voľnej živností
 - činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
9. Priemerný počet zamestnancov: 0
– z toho vedúcich zamestnancov: 0
10. Dátum schválenia uzávierky za rok 2017: 19.06.2018
11. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: riadna.

B. ČLENOVIA ORGÁNOV SPOLOČNOSTI:

1. Štatutárny orgán : PREDSTAVENSTVO

Predseda predstavenstva: JUDr. Gabriela Olejárová
Člen predstavenstva: RNDr. Ľubica Krištofová
Člen predstavenstva: Mgr. Vladimír Včelka

2. PROKÚRA:

Prokurista: Ing. Ján Bachura

3. DOZORNÁ RADA:

Členovia dozornej rady: Mgr. Marián Žúrek
Ing. Dáša Bartošová
Ing. Elena Valášková

Štruktúra spoločníkov, akcionárov:

Por. Číslo	Spoločník akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI. ako aj na ZI. v %
		absolútne	v %		
	Mesto Senica	199.158	100	100	100

C. ÚDAJE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku.

Konsolidujúca jednotka: Mesto Senica

Sídlo: 905 01 Senica, Štefánikova 56/1408

D. Ďalšie informácie – vid' nižšie rozpracované časti a state

E. Účtovné zásady a účtovné metódy

1. Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti
2. Zmeny účtovných zásad a metód.

V súlade so zmenou legislatívy, ktorá zadefinovala nový typ účtovnej jednotky – mikro účtovnú jednotku, a Stoma Senica, a.s. spĺňala podmienky pre zaradenie do tejto kategórie, sa spoločnosť Stoma Senica, a.s. zaradila v roku 2014 do tejto kategórie účtovných jednotiek. V roku 2018 sa pokračovalo v režime účtovania ako bol nastavený v roku 2014, bez zmeny.

3. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov
Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu.
- 3a) Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky:
 - **obstarávacou cenou** – dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou, zásoby obstarávané kúpou.
Obstarávacia cena obsahuje náklady súvisiace s obstaraním
 - **menovitou hodnotou** – peňažné prostriedky a ceniny, záväzky pri ich vzniku, pohľadávky pri ich vzniku
 - **vlastnými nákladmi** – zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Vlastné náklady obsahujú:

- priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť
 - časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť
- 3b) Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, reálnou hodnotou sa nepreceňovalo
 - 3c) K inému dňu v priebehu účtovného obdobia sa nepreceňovalo
 4. Majetok nebol obstaraný v privatizácii
 5. Daň z príjmov za bežné účtovné obdobie – daňová povinnosť nevznikla
 6. Dotácie neboli poskytnuté, ani neboli prijaté dary. Pri inventarizácii nebol zistený nový majetok.
 7. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku:

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2.400,00 euro, alebo nižšie sa účtuje na ťarchu účtu 518 – Ostatné služby.

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1.700,00 euro, alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ťarchu účtu zásob.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

účtovná jednotka má pre bežné účtovné obdobie zostavený odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov, odpisové metódy
 účtovná jednotka stanovila interným predpisom, že účtovné odpisy dlhodobého majetku sa nerovnajú daňovým odpisom.

V súlade s legislatívnou zmenou (Zákon č.595/2003 Z.z. o dani z príjmov) došlo v priebehu roka 2015 ku zmene odpisovej skupiny u hmotného majetku spoločnosti Stoma Senica, a.s. – reštaurácie Malina. Od 01.01.2015 je zaradená v zmysle predmetného zákona do účtovnej skupiny 6 a odpisovaná (daňovo) 40 rokov.

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy (Výkaz Úč MÚJ 1 - 01)

1. Dlhodobý nehmotný majetok účtovná jednotka neeviduje.
2. Dlhodobý hmotný majetok (ďalej len DHM)

Ocenenie dlhodobého hmotného majetku:

Dlhodobý hmotný majetok podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Ocenenie na zač. bež. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+ -)	Stav na konci bež. účtovného obdobia
Pozemky a stavby	05	178.793		2469		176.324

3. Obežný majetok

Ocenenie obežného majetku:

Obežný majetok odľ'a položiek súvahy	Riadok súvahy	Ocenenie na zač. bež. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+ -)	Stav na konci bež. účtovného obdobia
Obežný majetok spolu	14	1.430	1.657			3.087
v tom: krátkodobé pohľ.	17	1.365		1.200		165
finančný majetok	21	65	2.858			2.923

4. Dlhodobý finančný majetok spoločnosť nevlastní
5. Na dlhodobý hmotný a finančný majetok účtovnej jednotky nie je zriadené záložné právo alebo obmedzenie práva s ním nakladať, a žiaden takto definovaný majetok nie je predmetom výpožičky
6. Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku neboli vykonané.
7. Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania sa nevykonávalo.
8. Zásoby: spoločnosť neeviduje.
9. Výskumná a vývojová činnosť za účtovné obdobie – nevykonávala sa.
10. Zákazková výroba nebola účtovaná.

11. Pohľadávky

11 a) Opravné položky k pohľadávkam neboli účtované

11 b) Pohľadávky podľa splatnosti

Text	Hodnota
Pohľadávky do lehoty splatnosti	0
Pohľadávky po lehote splatnosti	0

11c) Pohľadávky neboli zabezpečované záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

11d) Na pohľadávky nebolo zriadené záložné právo

12. Odložená daňová pohľadávka bola zúčtovaná v zmysle platných legislatívnych predpisov

13. Krátkodobý finančný majetok

13a) Významné zložky krátkodobého finančného majetku nie sú.

13b) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku neboli účtované

13c) Záložné právo na krátkodobý finančný majetok nebolo zriadené.

13d) Precenenie krátkodobého finančného majetku nebolo vykonané.

14. Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:
– neboli účtované.

15. Spoločnosť má dlhodobý hmotný majetok poistený.

Poistovateľ: UNIQA poisťovňa, a.s.

Číslo poisťovnej zmluvy: 30070003828

16. Spoločnosť nenadobudla dlhodobý majetok zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva jednotka na základe zmluvy o výpožičke

17. Goodwill nebol účtovaný

18. Opravná položka k nadobudnutému majetku nebola účtovaná

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

1. Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

1a.) Opis základného imania

Text	Hodnota
Základné imanie celkom	199.158
Vlastné imanie	179.039
Podiel základného imania na celkovej hodnote vlastného imania vyjadrený v %	111,24

1b) Vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období

Text	Hodnota
Výsledok:	- 3.603
Nerozdelený zisk minulých rokov	
Nerozdelená strata minulých rokov	- 3.603
Iné rozdelenie zisku	

- 1c) Účtovná jednotka alebo ňou ovládané osoby nevlastnia akcie a podiely na základnom imaní
- 1d) Náklady a výnosy neboli účtované priamo na účty vlastného imania
- 2. Rezervy neboli účtované.
- 3. Závazky
- 3a) Závazky podľa splatnosti:

Text	Hodnota
Závazky do lehoty splatnosti	372
Závazky po lehote splatnosti	0

3b) Krátkodobé závazky v členení podľa jednotlivých položiek súvahy (do jedného roka)

Opis závazku	Riadok súvahy	Hodnota
Obchodný styk	39	372
Zamestnanci, sociálne zabezpečenie	40	
Daňové závazky	41	
Ostatné	42	

- 3c) Dlhodobé závazky neboli účtované.
- 3d) Závazky neboli zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia
- 4. Závazky zo sociálneho fondu – neboli účtované
- 5. Dlhopisy – neboli vydané
- 6. Bankové úvery, pôžičky, finančné výpomoci – neboli poskytnuté
- 7. Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období – neboli zúčtované.

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

Druh výnosov	Opis	Suma
Tržby z prenájmu nehnuteľnosti		6.000
Tržby z realizácie iných výkonov		0

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

Druh nákladov	Opis	Suma
Náklady za realizované služby spolu:		4.293
Z toho:		
Nájomné, registrácia	Platby pre CDCP SR	372
Odmena z mandátnej zmluvy, platené nájomné		1.320
Daň z príjmov právnických osôb		0
Odpisy hmotného majetku	Odpisy budovy Fitness centrum Malina	2.469

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

Spoločnosť v účtovných obdobiach predchádzajúcich tomuto, za ktoré sa podáva toto daňové priznanie k dani z príjmov právnických osôb, účtovala odložené daňové záväzky (do r.2014).

Príčinou tejto skutočnosti bolo používania inštitútu daňových a účtovných odpisov, a ich rozdielnej výšky.

V rokoch 2016 a 2017 bolo účtované prerušenie daňových odpisov, v roku 2018 nie.

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

Neuvádzajú sa informácie o významných položkách na podsúvahových účtoch

L. Informácie k údajom o iných aktívach a pasívach

Spoločnosť neeviduje iné aktíva a pasíva.

M. Informácie k údajom o príjmoch členov orgánov spoločnosti

Tieto výhody v spoločnosti orgánom spoločnosti poskytované neboli.

N. Informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami

Neboli evidované vzťahy medzi spriaznenými osobami.

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

- dňa 17.12.2018 nadobudlo právoplatnosť Rozhodnutie o povolení zmeny v užívaní stavby, číslo: SOU–1519/2017–ORA-212/2018 zo dňa 23.11.2018, vydaného Spoločným obecným úradom Mesta Senica, ktorým bola povolená zmena užívania stavby „ Reštaurácia Malina “ na „ Fitness centrum Malina “
- na základe rozhodnutia jediného akcionára urobeného pri výkone pôsobnosti Valného zhromaždenia dňa 21.03.2019 boli z funkcie člena predstavenstva odvolaní JUDr. Gabriela Olejárová, RNDr. Ľubica Krištofová a Mgr. Vladimír Včelka, z funkcie člena dozornej rady boli odvolaní Mgr. Marián Žúrek, Ing. Daša Bartošová a Ing. Elena Valášková. Zánik funkcie všetkých členov predstavenstva a dozornej rady nastal dňom 21.03.2019. Zároveň boli za členov predstavenstva menovaní Gabriela Olejárová, Vladimír Včelka a Ivan Paveska, za členov dozornej rady Ľubomír Miča, Filip Planka a Ľubomír Štvrtecký. Vznik funkcie členov predstavenstva a dozornej rady nastal dňom 22.03.2019. Táto skutočnosť bude následne riadne zaregistrovaná v Obchodnom registri Okresného súdu Trnava.

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

Členenie vlastného imania	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Zvýšenie/ zníženie	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Vlastné imanie spolu:	177.331	– 1.708	179.039
- základné imanie zapísané do OR (411)	199.158		199.158
- základné imanie nezapísané do OR (419)			
- vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)			
- emisné ážio (412)			
- rezervný fond (nedeliteľný fond) tvorený z kapitálových vkladov (417, 418)			
- ostatné kapitálové fondy (413)			
- oceňovacie rozdiely nezahrnuté v HV (415, 416, 414)			
- fondy tvorené zo zisku (421, 422, 423, 427)	4.212		4.212
- nerozdelený zisk minulých rokov (428)			
- neuhradená strata minulých rokov (429)	– 22.436	– 3.602	– 26.038
- účtovný zisk, strata	– 3.603	+ 5.310	+ 1.707
- vyplatené dividendy			
- vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa (491)			
- iné zmeny vlastného imania:			