

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 5 1 7 1 1 4

Poznámky Úč POD 3 - 04

POZNÁMKYindividuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12. 2014v - eurocentoch - celých eurách *)Za obdobie od mesiac Rok do mesiac Rok
0 1 2 0 1 4 do 1 2 2 0 1 4

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3

Dátum vzniku účtovnej jednotky

1 6 1 2 1 9 9 4

Účtovná závierka

*)
 - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka

*)
 - zostavená
 - schválená

IČO

3 1 7 0 0 7 5 6

DIČ

2 0 2 0 5 1 7 1 1 4

Kód SK NACE

6 8 . 3 2 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

W I L I T A T R A S , S . R . O .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

T A T R A N S K Á L O M N I C A

Číslo

8 8

PSČ

0 5 9 6 0

Názov obce

V Y S O K É T A T R Y

Číslo telefónu

0 9 1 8 / 7 0 7 1 2 2

Číslo faxu

0 4 2 / 4 6 5 0 4 3 5

E-mailová adresa

V E T E S K O V A @ W I L I H O L D I N G . S k

Zostavené dňa: 20.03.2015	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: Ing.Elena Vetešková	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: Ing. Elena Vetešková	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: Viliam Veteška
Schválené dňa:			

*) Vyznačuje sa

A1. Informácie k časti A. písm. a) prílohy č. 3

Obchodné meno: WILI TATRAS, spol. s r.o.
 Sídlo účtovnej jednotky: Tatranská Lomnica 88, 059 60 Vysoké Tatry
 WILI TATRAS, spol. s r.o. bola založená zakladateľskou listinou vo forme notárskej zápisnice zo dňa 22.6.1994 a zapísaná do Obchodného registra Okresného súdu Prešov, oddiel: Sro, vložka č. 2086/P dňa 16.12.1994

A2. Informácie k časti A. písm. b) prílohy č. 3 o hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

Hlavným predmetom činnosti je poskytovanie obstarávateľských služieb spojených so správou nehnuteľností.

A3. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1	1
počet vedúcich zamestnancov	0	0

A4. Informácie k časti A. písm. d) prílohy č. 3 o tom, či je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

A5. Informácie k časti A. písm. e) prílohy č. 3 o právnom dôvode na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2014 je zostavená podľa § 17 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve ako riadna účtovná závierka za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014. Bežnému účtovnému obdobiu predchádzalo bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

A6. Informácie k časti A. písm. f) prílohy č. 3 o dátume schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie od 1.1.2013 do 31.12.2013 bola schválená valným zhromaždením dňa 20.06.2014.

C1. Informácie k časti C. písm. a) až d) prílohy č. 3 o konsolidovanom celku

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

E1. Informácie k časti E. písm. a) prílohy č. 3 o splnení predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

E2. Informácie k časti E. písm. b) prílohy č. 3 o zmenách účtovných zásad a zmenách účtovných metód

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve. Počas účtovného obdobia nedošlo k zmenám účtovných zásad a k zmenám účtovných metód.

E3. Informácie k časti E. písm. c) prílohy č. 3 o oceňovaní jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

O zásobách jednotka v roku 2014 neúčtovala.

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Pri účtovaní nákladov a výnosov sa uplatňuje zásada časového rozlíšenia. Náklady budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Pri účtovaní nákladov a výnosov sa uplatňuje zásada časového rozlíšenia. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. V účtovnej závierke sú vykázané s prepočtom podľa kurzu platného ku dňu, ku ktorému sa zostavuje.

E4. Informácie k časti E. písm. d) prílohy č. 3 o tvorbe odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka o nehmotnom majetku, ktorého ocenenie sa rovná sume 2400 €, alebo je nižšie a má prevádzkovo-technické funkcie alebo použiteľnosť dlhšiu ako jeden rok, účtuje na ľarchu účtu 518 – Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaraďuje účtovná jednotka do dlhodobého majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1700 €, alebo nižšie a má prevádzkovo-technické funkcie dlhšie ako jeden rok, účtuje účtovná jednotka na ľarchu účtu zásob. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaraďuje účtovná jednotka do dlhodobého majetku.

F20. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok sú uvedené v nasledovnej tabuľke:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu D
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	15309	0	15309
Pohľadávky voči DU a MUJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	996	996
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	15309	996	16305

F1. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Informácie o krátkodobom finančnom majetku sú v nasledovnej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1040	1914
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	16627	8479
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	17667	10399

Bežnými bankovými účtami môže účtovná jednotka voľne disponovať.

G2. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Informácie o rozdelení účtovného zisku sú uvedené v nasledovnej tabuľke:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	8177
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	3765
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	3765

G3. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Informácie o rezervách sú uvedené v nasledovných tabuľkách:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Krátkodobé rezervy, z toho:	473	670	473		670
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	473	670	473		670

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia F
Krátkodobé rezervy, z toho:	688	473	688		473
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	417	473	417		473
Rezerva na opravu výťahov	271	0	271		0

G2. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Informácie o záväzkoch sú uvedené v nasledovnej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	8744	7222
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1917	3
Krátkodobé záväzky spolu	20847	21878
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1342	237
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

Významnou položkou dlhodobých záväzkov je Fond opráv, k 31.12.2013 vykázaný vo výške 6921,22 €, Fond opráv tvoria vlastníci nebytových priestorov, ktorých správu a údržbu zabezpečuje účtovná jednotka. Fond opráv slúži na úhradu nákladov spojených s prevádzkou budovy a nebytových priestorov a na zabezpečenie údržby a opráv spoločných častí domu, spoločných zariadení domu.

G6. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu sú uvedené v nasledovnej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	301	298
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	78	3
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	78	3
Čerpanie sociálneho fondu	0	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	379	301

Účtovná jednotka tvorí sociálny fond z hrubých miezd vo výške 0,6 %

H3. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Informácie o čistom obrate sú uvedené v nasledovnej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	77960	77824
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1821	3001
Čistý obrat celkom	89067	80825
Nákladové úroky (účet 562)		
Bankové poplatky (účet 568)	236	267

1. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Informácie o daniach z príjmov sú uvedené v nasledovnej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	10247	x	x	4507	x	x
teoretická daň	x	2254	22	x	853	19
Daňovo neuznané náklady	321	71	22	1669	291	19
Výnosy nepodliehajúce dani	6291	1384	22	1201	228	19
Umorenie daňovej straty	0					
Spolu	4278			5005		
Splatná daň z príjmov	x	0		x		
Odložená daň z príjmov	x	0		x		
Celková daň z príjmov	x	941	22	x	1151	19

M1. Informácie k časti M. prílohy č. 3 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Účtovná jednotka nevyplácala príjmy a neposkytovala výhody členom štatutárnych orgánov.

O1. Informácie k časti O. písm. a) až j) prílohy č. 3 o skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia

Po 31. decembri 2012 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P1. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Informácie o zmenách vlastného imania sú uvedené v nasledovných tabuľkách:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	7635				7635
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1172		408		764
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	17584		3765		13820
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3356	9287	3356		9287
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby -					

podnikateľa					
-------------	--	--	--	--	--

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	7635				7635
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	764	408			1172
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	25353		7769		17584
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	8569	3356	8509		3356
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Ostatné informácie ustanovené v prílohe č. 3 a v prílohe č. 3a účtovná jednotka neuviedla v poznámkach z dôvodu, že pre ne nemá obsahovú náplň.