

**Poznámky
k
Účtovnej závierke
k 31. 12. 2014**

Názov účtovnej jednotky (obchodné meno)

Reos Leasing, spol. s r.o.

POZNÁMKY

k účtovnej závierke k 31.12. 2014

V zmysle opatrenia MFSR č. 4455/2003-92 a doplňujúce opatrenie MF/24013/2011-74,

I. VŠEOBECNÉ ÚDAJE

I.1 Názov a sídlo účtovnej jednotky

Názov spoločnosti:	Reos Leasing spol. s r.o.
Sídlo spoločnosti:	Na Riviere 7/a
PSČ , Názov obce:	841 04 Bratislava

Dátum založenia:	4.12.1991
------------------	------------------

Dátum zápisu do obchodného registra:	23.12.1991
--------------------------------------	-------------------

Identifikačné číslo:	30 775 477
Účtovná závierka :	riadna

Číselné údaje sú vyjadrené v EUR

**I.2 Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra Okresného súdu
V Bratislave**

Dátum výpisu : 15.2.2011

Zoznam výpisov číslo : VI 2495/11

Oddiel: sro

Vložka číslo: 2119/B

Predmet činnosti:

- 1. operatívny a finančný leasing**
- 2. prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb –
obstarávacia činnosť spojená s prenájomom nehnuteľnosti**
- 3. kúpa tovaru za účelom ďalšieho predaja**

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti k 31. 12. 2013 bola schválená za predchádzajúce účtovné obdobie valným zhromaždením obchodnej spoločnosti dňa 26.3.2014.

Informácie o členoch štatutárnych, dozorných a iných orgánov obchodnej spoločnosti

Konatelia: Ing. Juraj Osuský

5. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	B	c	d	E	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 754	545 903	21 200						570 857
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	3 754	545 903	21 200						570 857
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		106 750	5 304						112 054
Prírastky		31 792	5 304						37 096
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		138 722	10 608						149 330
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 754	407 189	15 896						458 803
Stav na konci účtovného obdobia	3 754	439 152	10 592						421 527

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	E	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	19 955	747 902	-				21 200		789 057
Prírastky			21 200						21200
Úbytky	16 200	202 000					21 200		239400
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	3755	545 902	21 200						570 857
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		245 089	-						245 089
Prírastky		63 661							63 661
Úbytky		202 000	5 304						207 304
Stav na konci účtovného obdobia		106 750	5 304						112 54
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	19 955	502 813	-			-	21 200		543 968
Stav na konci účtovného obdobia	3 755	439 152	15 896			-			458 804

6. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	545 903
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-

8. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	B	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	1 958		1 958
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 958		1 958
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 842		2 842
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	5 852		5 852
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	8 694		8 694

U dlhodobých pohľadávok je v účtovníctve evidovaná ZC - pozemok pri leasingu nehnuteľnosti LZ 1145+LZ 1146, termín ukončenia r. 2017

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	8 649	2 441
Bežné bankové účty	29 407	59 170
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
spolu	38 056	61 611

11. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	782	662
Poistenie	782	662
Telefon		
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		
Vyúčtovanie správy – preplatok	-	-

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	28 629
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	439
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	28 129
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	28 629

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	22 830	56 853
Krátkodobé záväzky spolu	22 830	56 853
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		

16. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	C	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
VUB a.s. -	EUR		30.6.2017	96 689	132 538
Krátkodobé bankové úvery					

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	C	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					

17. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

18. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (prenájom nehnuteľnosti)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (predaj DHM)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	D	e	f	g
Najm nehnut	89 639	83 776				33
Predaj nehnuteľnosti				202 000		
Spolu	89 639	86 639		202 000		33

19. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 378	4 418
pokuta		
Preplatky na správe	775	975
Poistná náhrada	603	3 442
Finančné výnosy, z toho:		3
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
úroky		3
Mimoriadne výnosy, z toho:		
preplatok pri splátke úveru		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	89 640	83 776
Tržby za tovar	890	33
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		202 000
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	90 530	285 809

21. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	28 742	98 436
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	28 742	98 436
Oprava a udržovanie (autá, nehnuteľnosti)	3 379	22 093
Réžijné služby (likv. Odpadu parkovné, upatovanie)		959
Právna pomoc		1 000
Vedenie účtovníctva	1 398	3 155
Sprava siete	3 394	3 220
Administratívne práce	3 288	11 450
Reprezentačné	47	263
Provízia –realitná činnosť		16 600
Reklama		750
Poštovné		1 584
Telefon	2 109	7 508
Rezijne služby nehnuteľnosti		17 554
Sprava nehnuteľnosti / KRS/	9 995	10 096
Podnájom	3 480	2 000
Cestovné	318	204
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 242	3 369
Poistenie	1373	2 420
Koeficient DPH		
Nedoplatok na správe	869	893
Dar		
Pokuta		45
Finančné náklady, z toho:	2 406	32 862
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
Zby nekurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		

Nákladové úroky	2 207	32 603
Bank. Poplatky	199	259
Mimoriadne náklady, z toho:		

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

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:	11 072	X	22	37 303	x	22
teoretická daň	X	2 435	22	X	8 580	22
Daňovo neuznané náklady	47	11	22	415	95	22
Výnosy nepodliehajúce dani			-		1	-
Umorenie daňovej straty						
Spolu	11 119	2 446	22		8 675	22
Splatná daň z príjmov	X	2446		X		
Odložená daň z príjmov	X			X		
Celková daň z príjmov	X	2 446	22	X	8 675	22

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

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	165 970				165 970
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	12 045	434			12 479
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	136 228	28 194			164 422
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	28 628	8 626		28 628	8 626
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	165 970				165 970
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	11 999	46			12 045
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	135 346	882			136 228
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	928	28 628	928		28 628
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491– Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Vypracoval: Ing. Kleinová B.

Odsúhlasil: Ing. Osuský Juraj

V Bratislave, 10. 3. 2014

