

Poznámky k účtovnej závierke pre mikro účtovnú jednotku

Príloha k účtovnej závierke v plnom rozsahu:

NIE

k **31.12.2014**

(v celých eurách)

(Podľa opatrenia MF SR, ktorým sa ustanovuje obsah poznámok tvoriacej súčasť účtovnej závierky podnikateľov, číslo 4455/2003-92 a jeho zmien)

Čl. 1

Všeobecné údaje

A. Informácie o účtovnej jednotke

a) Názov a sídlo účtovnej jednotky

ProREHAB s.r.o.

Bazovského 22

841 01 Bratislava

IČO: 43897428

DIČ: 2022516771

Účtovné obdobie: Kalendárny rok

b) Hlavné činnosti

Prevádzkovanie zariadenia slúžiaceho na regeneráciu a rekondíciu.

c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia a osobné náklady

	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
1. Priemerný počet zamestnancov	2	3
2. Mzdové náklady (521, 522)	4514	4700
3. Odmeny členom orgánov (523)		
4. Náklady na soc. zabezpeč. (524, 525, 526)	47	49
Spolu	4561	4749

d) Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky: riadna podľa § 17 ods.6 zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve za obdobie 2014

f) Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená dňa 30.3.2014

B. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

a) Štatutárne orgány

Meno, priezvisko	Názov orgánu
Jozef Vaský	konateľ

C. Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky

Spoločník	Podiel v EUR	Podiel v %
Eva Vaská	6639	100
Spolu	6639	100

D. Informácie o konsolidovanom celku

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

E. Informácie o účtovných metódach a všeobecných účtovných zásadách

- a) Vypĺňajú v plnom rozsahu za nepretržitého trvania spoločnosti:
- účtovné jednotky podľa časti I bod 1 bez povinného auditu,
 - individuálni podnikatelia (fyzické osoby) zapísaní v obchodnom registri.

b) V účtovnom roku **nenastali zmeny** účtovných zásad a metód

c) Spôsob ocenenia zložiek majetku

1. Dlhodobý nehmotný majetok obstarávacou cenou áno
2. Dlhodobý hmotný majetok obstarávacou cenou áno
3. Zásoby obstarávacou cenou áno
4. Pohľadávky menovitou hodnotou
5. Peňažné prostriedky a ceniny menovitou hodnotou
6. Náklady BO a príjmy BO podľa zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
7. Výdavky BO a výnosy BO podľa zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
8. Závazky menovitou hodnotou
9. Deriváty, majetok a záväzky zabezpečené derivátmi reálnou hodnotou
10. Cudzía mena prepočet kurzom NBS ku dňu účtovného prípadu

d) Odpisový plán

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre investičný majetok a použité odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov. Daňové a účtovné odpisy podnikateľa sa rovnajú. (Doplnok II.6 b – odpisový plán hmotného majetku s údajmi – inventárne číslo HIM, názov, rok zaradenia, obstarávacía cena k 1.1. daného roka, oprávky k 1.1. daného roka, spôsob odpisovania (rovnomerný, zrýchlený), odpisová sadzba daňová pre daný rok, odpis daňový, oprávky k 31.12. daného roka, odpisová sadzba účtovná pre daný rok, odpis účtovný, oprávky účtovné).

F. Informácie o údajoch na strane aktív

1. Spoločnosť neeviduje v účtovníctve dlhodobý nehmotný majetok.
2. Dlhodobý HM: na majetok nie je zriadené záložné právo.

DHIM	Zač. stav	Prírasty, ubýtky	Kon. stav
Softvér			0
Stavby			0
HIM	34915	5779	40694
Ostatný HIM			0
Oprávky	28040	803	28843

3. Dlhodobý fin. majetok **nemá**
4. Spoločnosť neposkytla dlhodobú pôžičku
5. Spoločnosť netvorila opravné položky
6. Spoločnosť netvorí opravné položky k zásobám
7. Opravné položky k pohľadávkam pobočnosť nevytvárala
8. Veková štruktúra pohľadávok z obchodného styku:

Pohľadávky v lehote splatnosti	2626
Pohľadávky po lehote splatnosti	
Spolu	2626

9. Spoločnosť nemá majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

G. Informácie o údajoch na strane pasív

a) Zisk k rozdeleniu z minulého obdobia

Zisk k rozdeleniu z min. obdobia	4952
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Prídel do štatutárnych fondov	
Prídel do ostatných fondov	
Použitie na vyrov. neuhradenej straty z min. rokov	
Dividendy spoločníkov	
Nerozdelený zisk min. rokov	4952
Iné rozdelenie zisku	
SPOLU	4952

b) Podnikateľ rozhodol o úhrade straty z minulého roka týmto spôsobom:

Druh úhrady	Suma
Strata minulého obdobia spolu	
Úhrada straty zo štatutárnych a ostatných fondov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Úhrada straty znížením základného imania	
Úhrada straty z nerozdeleného zisku min. rokov	
Prevod na nerozdelenu stratu z min. rokov	
Iná úhrada straty	
SPOLU	0

c) Rezervy: spoločnosť tvorila zákonné rezervy na zostavenie účtovnej závierky

d) Informácie o záväzkoch

Záväzky v lehote splatnosti	0
Záväzky po lehote splatnosti 1-5 r.	
Rezerva + pôžička konateľ'a	67174
Spolu	67174

e) Spoločnosť neučtuje o odloženej pohľadávke, resp. záväzku.

f) Tvorba a čerpanie sociálneho fondu zamestnávateľ'a.

Stav sociálneho fondu k 1.1. bežného roka	0
Tvorba z povinného prídelu z nákladov	
Tvorba ďalším prídelom zo zisku	
Tvorba prídelom z ostatných fondov	
Tvorba soc.fondu spolu	0
Čerpanie soc. fondu	
Konečný stav SF	0

g) Spoločnosť nemá bankový úver a krátkodobé fin. výpomoci od konateľ'a, ktoré tvoria len istinu.

H. Informácie o výnosoch

Druh výnosu	Hodnota v EUR	
	Bežné ÚO	Minulé ÚO
1. Výnosy z bežnej činnosti	39474	39233
1.1 Tržby za predaj HIM		
1.2 Tržby za predaj vlastných výrobkov		
1.3 Tržby za predaj služby	39468	39227
1.4 Ostatné prevádzkové výnosy		
1.5 Finančné výnosy	6	6
Výnosy spolu	39474	39233

I. Informácie o nákladoch

	Bežné ÚO	Minulé ÚO
1. Náklady z bežnej činnosti	42825	34281
1.1 Spotreba materiálu	15484	8546
1.3 Služby	18389	18015
1.4 Mzdové náklady	4561	4749
1.5 Ostatné prevádzkové náklady	3864	1298
1.6 Finančné náklady	46	35
SPOLU	42344	32643

J. Informácie o dani z príjmov

HV pred zdanením	-2871	6590
1.1 Daňovo neuznané náklady	3836	537
1.2 Výnosy nepodliehajúce dani	-6	-6
1.3 Umorenie daňovej straty		
SPOLU	959	7121
Odpočet straty		
Daň z príjmov	480	199

K. Informácie o údajoch na posúv. účtoch: neúčtuje

L. Informácie o iných aktívach a pasívach: neúčtuje

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych org., dozorných: nemajú

N. Informácie o ekon. vzťahoch medzi ÚJ a spriaznenými osobami: nie sú

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po 31.decembri: nenastali významné udalosti

P. Informácie o vlastnom imaní

	Stav v bežn. ÚO	Stav v min. ÚO	Rozdiel
Vlastné imanie	8845	12196	-3351
Základné imanie (411)	6639	6639	0
Vlastné akcie (252)			0
Emisné ážio (412)			0
Ostatné kapitálové fondy (413)			0
Oceňovacie rozdiely (414, 415)			0
Zákonný rezervný fond (421)			0
Nedeliteľný fond (422)			0
Štatutárne a ostatné fondy (423,427,441)			0
Nerozdelený zisk min. rokov (428)	5557	692	4865
Neuhradená strata nim. rokov (429)		-86	86
HV bežného účt. obdobia	-3351	4951	-8302
SPOLU	8845	12196	-3351

S. Prehľad o peňažných tokoch

Prehľad o peňažných tokoch za bežný rok sa zostavil: Nie