

Poznámky k 30.04.2015

A . Informácie o účtovnej jednotke

a) Spoločnosť VT-Real, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená dňa 06.03.2014 a do obchodného registra bola zapísaná dňa 15.04.2014 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel sro, vložka 98493/B).

b) Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom,
- prenájom hnutelných vecí.

c) Spoločnosť počas obdobia 01-04/2015 nemala žiadnych zamestnancov.

d) Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30.04.2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 30.04.2015. Spoločnosť zmenila zdaňovacie obdobie kalendárny rok na hospodársky rok. Poznámky sú predkladané za skrátenie obdobia 01-04/2015.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúceho účtovné obdobie

Účtovná závierka za rok 2014 bola schválená 24.06.2015.

C. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť je súčasťou konsolidovaného celku. Zahŕňa sa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti VALBEK-EU, a.s., Vaňurova 505/17, 460 07 Liberec III – Jeřáb. Konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

D. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

Spoločnosť pre účtovanie používa Konsolidačné a účtovné pravidlá celej konsolidovanej skupiny zo dňa 01.05.2014.

E. Použité účtovné zásady a účtovné metódy

a) Účtovná jednotka bude ďalej nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Od 01.01.2015 prechádza z účtovného obdobia, ktorým bol kalendárny rok na účtovné obdobie – hospodársky rok.

b) Vzhľadom na povinnosť konsolidácie, spoločnosť účtuje podľa Konsolidačných a účtovných pravidiel materskej spoločnosti VALBEK-EU, a.s.. Spoločnosť sa zaoberá predovšetkým prenájomom nehnuteľností, odpisový plán podľa Konsolidačných a účtovných pravidiel na nehnuteľnosti je stanovený na 30 rokov zrýchlene.

c) Spoločnosť eviduje dlhodobý hmotný majetok, ktorý obstarala kúpou. Majetok bol ocenený kúpnu cenou.

d) tvorba odpisového plánu – vychádza z Konsolidačných a účtovných pravidiel.

1. Informácie k prílohe č. 3 časti F**a) o dlhodobom hmotnom majetku**

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									
Prírastky	179 389	423945							603334
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	179389	423945							603334
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky	3537	4716							8253
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	3537	4716							8253
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									

Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	179389	420408							599797
Stav na konci účtovného obdobia	179 389	415692							599797

b) o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Majetok spoločnosti - nehnuteľnosť je poistená. Ročné poistné celkom je 713 Eur.

c) o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	603334

s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	50		50
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	2000		2000

Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	2050		10366

w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	95	95
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	57341	45332
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	57436	45427

zc) o významných položkách časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	Stav na začiatku účtovného obdobia	+/-	Stav na konci účtovného obdobia
Náklady BO (381)			
Poistenie nehnuteľnosti	189	+121	310
Odvoz odpadu	0	+14	14
Príjmy BO (385)			

2. Informácie k prílohe č. 3 časti G.**a) o vlastnom imaní**

Základné imanie spoločnosti je v sume 5000 Eur. Vklad spoločníka VALBEK-EU predstavuje 70% t.j. 3500 Eur a vklad spoločníka Ing. Turinič 30% t.j. 1500 Eur.

b) o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					

Krátkodobé rezervy, z toho:	-227	529		-227	529
vyúčtovanie plyn	-227			-227	0
audit	0	500			500
spotreba vody	0	29			29

c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	631611	631611
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	631611	631611
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	14533	17589
Záväzky po lehote splatnosti		

i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Pôžička – VALBEK-EU	Eur	4,5%	2024	434578	434568	434568
Pôžička – Turinič	Eur	4,5%	2024	186 243	186243	186243
Krátkodobé pôžičky						

Krátkodobé finančné výpomoci						

3. Informácie k prílohe č. 3 časti H.**g) o čistom obrate**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	27888	26345
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	27888	26435

4. Informácie k prílohe č. 3 časti I.**a) a b) o nákladoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby		
Právne služby		2000
Administratívne služba	540	540
IT poradenstvo a podpora	2237	2237
Audit	500	0
Odvoz smetí	320	352
Predpis správca – garážové státie	112	0
Náklady za dodanie		
Energia	2159	2094
Plyn	3193	1969
Voda	281	250

5. Informácie k prílohe č. 3 časti J

f) a g) o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	5441	x	x	1442	x	x
teoretická daň	x	1197	22	x	317	22
Daňovo neuznané náklady	6243	1373	25,23	3537	778	53,95
Výnosy nepodliehajúce dani	1					
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu						
Splatná daň z príjmov	x	2570	47,23	x	1095	75,94
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	2570	47,23	x	1095	78,94

6. Informácie k prílohe č. 3 časti N.

a) zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi ÚJ a spriaznenými osobami

Názov položky	VT-Real Poskytovateľ	VT-Real Príjemca
VALBEK-EU, a.s.		
Poskytnutie IT poradenstva a podpory		182
PRODEX spol. s r.o.		
Prenájom administratívnych priestorov	27720	
Administratívne práce		540

7. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o prehľade zmien vlastného imania

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zmeny +/-	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	5000		5000
- zapísané	5000		5000
- nezapísané			
Emistné ážio			
Zákonné rezervné fondy			
Ostatné kapitálové fondy			
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia			
Ostatné fondy tvorené zo zisku			
Nerozdelený zisk minulých rokov		347	347
Neuhradená strata minulých rokov			
Účtovný zisk			2871
Účtovná strata			
Vyplatené dividendy			
Ďalšie zmeny vlastného imania			