

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2015**VŠEOBECNÉ ÚDAJE****1. Názov a sídlo účtovnej jednotky****KONGRES HOTEL SLOVAKIA spol. s r.o.**
010 01 Žilina, A. Bernoláka 3231/2A**IČO: 47228296**
DIČ: 2023812758
IČ DPH: 2023812758Účtovné obdobie : **ROK 2015**

Účtovná jednotka bez povinnosti auditu.

Spoločnosť je platca DPH

Vznik spoločnosti: 10.07.2013

Obchodný register Okresného súdu v Žiline vložka č. 5950/L

Bankové spojenie IBAN: SK26 1111 0000 0012 3687 7006

SWIFT: UNCRSKBX

Opis hospodárskej činnosti: Hotelové ubytovanie SK NACE: 55 100

Spoločníci spoločnosti:

V.I.P. Slovakia, s.r.o., Ventúrska 4, 811 01 Bratislava výška vkladu 5 000,00 Eur

Konateľ spoločnosti:

Miroslav Kurila Oslobodenia 227, 013 05 Belá, dátum narodenia 12.1.1957

Opis hospodárskej činnosti: Hotelové ubytovanie

SK NACE: 55 100

2. Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia a osobné náklady

Ukazovateľ	Zamestnanci BO	Zamestnanci PO
1. Priemerný počet	24	18
2. Mzdové náklady	178818	163422
3. Náklady na soc.zabezp.	60116	51877
4. Sociálne náklady /527/	4293	4155
Osobné náklady /súč.2-4/	243227	219454

INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH METÓDACH A VŠEOBECNÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

Pri účtovaní zásob postupoval podnikateľ podľa Postupov účtovania, spôsobom B účtovania zásob.

Spôsob ocenenia zložiek majetku

A. Spôsob ocenenia zásob

Oceňovanie sa uskutočňovalo podľa par. 25 ods. c Zák. 563/1991 Zb. o účtovníctve obstarávacími cenami, ktoré predstavovali cenu obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

B. Odpisový plán

Spoločnosť nevlastní hmotný majetok. Prevádzkuje hotel , ktorý má v prenájme od spoločnosti Slovak Invest Corporation a.s.

Použitý systém odpisovania drobného investičného majetku:

- do nákladov na účt 501 – Spotreba materiálu v plnej výške.

C. Prepočet údajov v cudzích menách na EURO

Spôsob uplatnený pri prepočte údajov v cudzích menách na EUR v okamihu uskutočnenia účtovného prípadu:

- záväzky – kurzom peňažných prostriedkov v cudzej mene Národnej banky Slovenska.

DOPLŇUJÚCE INFORMÁCIE K SÚVAHE A VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Najvýznamnejšie tituly zvýšenia alebo zníženia vlastného imania:

Stav v minulom účtovnom období	BO	PO
Vlastné imanie v tom	-93942	-54092
Základné imanie /411/	5 000	5 000
Ostatné kapitálové fondy /413/		
Oceňovacie rozdiely /+,-,414 a 415/		
Zákonný rezervný fond /421/		
Štatutárne a ostatné fondy /423,427,472/		
Nerozdelený zisk z minulých rokov /428/		
Neuhradená strata minulých rokov /429/	59092	6397
Hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia	-39850	-52695

2. Rozdelenie účtovného zisku, prípadne spôsob úhrady straty predchádzajúceho účtovného obdobia

a/ V bežnom roku účtovná jednotka rozdelila hospodársky výsledok – účtovný zisk z minulého účtovného obdobia nasledovným spôsobom:

Druh prídeltu	Suma
Zisk k rozdeleniu z minulého obdobia z toho	
- prídelt do zákonného rezervného fondu	
- prídelt na zvýšenie základného imania	
- prídelt do štatutárnych fondov	
- prídelt do ostatných fondov	
- použitie na vyrovnanie neuhradenej straty z minulých rokov	
- dividendy spoločníkov	
- nerozdelený zisk minulých rokov	
- iné rozdelenie zisku	

b/ Účtovná jednotka rozhodla o úhrade straty z minulého roka týmto spôsobom:

Druh úhrady	Suma
Strata z minulého obdobia spolu z toho:	52695
- úhrada straty z rezervného fondu	
- úhrada straty zo štatutárnych a ostatných fondov	
- úhrada straty spoločníkmi	
- úhrada straty znížením základného imania	
- úhrada straty z nerozdeleného zisku minulých rokov	
- prevod na nerozdelenú stratu z minulých rokov	52695
- iná úhrada straty	

3. Údaje o pohľadávkach a záväzkoch**Pohľadávky :**

Text	Sumav EUR
Pohľadávky z obchodného styku	19880
Pohľadávky voči spoločníkom	
Ostatné pohľadávky	

Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti:

Dlhodobé pohľadávky	Riadok súvahy	Do lehoty splatn.	Po splatnosti
Pohľadávky z obch.styku	42		
Pohľadávky voči prepoj. účt. jednotkám	43		
Ostatné pohľadávky	45		
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obch. styku	57	28 736	1000
Pohľadávky voči prep.účt.jednotkám	59		
Ostatné pohľadávky	60,61	2 469	

Závazky:

Názov položky	BO	PO
Do lehoty splatnosti	15588	24 561
Po lehote splatnosti		

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti:

Súvahová položka záväzku	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku	15 588	
Záväzky voči zamestnancom	11 372	
Záväzky zo sociálneho poistenia	6892	
Daňové záväzky	8033	
Ostatné záväzky		

4. Významné položky krátkodobého finančného majetku:

Názov položky	BO	PO
Pokladňa	2 206	9 887
Vkladové účty v banke		
Bežný účet	47 643	24 322
Peniaze na ceste		

5. Výnosy z bežnej činnosti /prevádzkovej + finančnej/ podľa hlavných činností podniku v členení tuzemsko, zahraničie:

Druh výnosu	Hodnota v EUR	
	Bežné obdobie	Predch. obdobie
1. Výnosy z bežnej činnosti	501 238	411 026
1.1. Tržby za predaj tovaru	8 438	639
1.2. Tržby za predaj vlastných výrobkov	6 034	6 141
1.3. Tržby za predaj služby	483 627	403 550
1.4. Ostatné prevádzkové výnosy	3 064	396
1.5. Finančné výnosy	75	
2. Mimoriadne výnosy		
Výnosy spolu	501 238	411 026

6. Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku s označením:

Zákonná rezerva Z, ostatná rezerva – účtovná Ú

Druh rezervy – jej označenie	Poč.stav k 1.1.bež.roka	Tvorba	Čerpanie	Konečný stav k 31.12.bež.roka
Na nevyč.dov.	12 320	12 913	12 320	12 913

7. Transakcie so spriaznenými osobami

Charakteristika	Stav k 1.1.2015	Stav k 31.12.2015

8. Významné položky nákladov

Názov položky	Suma
Náklady celkom, z toho:	539 168
Služby	51 927
Mzdové náklady	238 933
Energie	87 967
Materiál	152 756
Zákonné sociálne náklady	4 293
Ostatné dane a poplatky	190
Bankové poplatky	1 522

9. Rozdiely medzi hospodárskym výsledkom pred zdanením a hospodárskym výsledkom po zdanení

Text	Účet	Suma v EUR
Hospodársky výsledok pred zdanením	Tr.6-ú.sk.50 až 58+ú.596,597,598	- 37 929,76
+ nezaplatené nájomné	518	
+ manká a škody presahujúce prijaté náhrady okrem škôd v dôsledku živelných pohrôm	549	1 240,90
+ celkové náklady na reprezentáciu	513	
+ 20% z hodnoty nakupovaných PH	501 9	566,66
+ kladný rozdiel účtovné-daňové odpisy	551	
+ prídel do sociálneho fondu zamestnávateľa nad zákonný prídel	5xx A	
+ pokuty a penále	544,545	242,38
+ nezaplatené provízne faktúry	518	488,94
+ náklady neodpočítateľné od základu dane	5xx	
+ odpis nevymožiteľných pohľadávok	546	
+ tvorba rezerv	574	
- príjmy, ktoré nie sú predmetom dane		
- príjmy oslobodené od dane /par.19 Zák./		
- čerpanie opravných položiek do výnosov	659,679,689	
- rozpustenie opravných rezerv do výnosov	674	
- záporný rozdiel medzi vyúčtovanými účt.odpismi podľa odpisového plánu a daňovými odpismi		
Základ dane		- 35 390,88
- odpočet straty z predchádzajúcich období		
Upravený základ dane		- 35 390,88

	Hodnota v EUR
Hosp. výsledok a daň	
Splatná daň	0
Daňová licencia	960,-
Daňová licencia na odpočítanie do budúcich období	960,-
HV pred zdanením	- 37 929,76
HV po zdanení	- 35 390,88