

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

WIA, s.r.o.
Fedinova 18
851 02 Bratislava

Spoločnosť WIA, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 06.06.2005 a do obchodného registra bola zapísaná 10.08.2005 /Obchodný register Okresného súdu Bratislava I/, oddiel Sro, vložka č.: 37147/B.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- prevádzkovanie cestovnej agentúry
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ v rozsahu voľnej činnosti
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/ v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti
- reklamná, propagačná a výstavnícka činnosť
- vydávanie periodických a neperiodických publikácií v rozsahu voľnej živnosti
- technicko-organizačné zabezpečenie kultúrnych, spoločenských a športových podujatí a výstav
- technicko-organizačné zabezpečenie seminárov, školení a kurzov
- prekladateľská a tlmočnícka činnosť z/do nemeckého jazyka
- vyučovanie cudzieho jazyka - nemecký jazyk
- poskytovanie software - predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom
- automatizované spracovanie dát
- vedenie účtovníctva
- sekretárske a administratívne služby
- čistenie odevov, bytového textilu a podlahových krytín
- pranie a žehlenie textílií
- čistiace a upratovacie práce
- prenájom strojov, prístrojov, zariadení, výpočtovej techniky a dopravných prostriedkov
- sprostredkovanie predaja, prenájmu a kúpy nehnuteľností /realitná činnosť/
- predaj na priamu konzumáciu nealkoholických a priemyselne vyrábaných mliečnych nápojov, koktailov, piva, vína a destilátov
- predaj na priamu konzumáciu tepelne rýchlo upravovaných mäsových výrobkov a obvyklých príloh a bezmäsitých jedál
- predaj na priamu konzumáciu zmrzliny, ak sa na jej prípravu použijú priemyselne vyrábané koncentráty a mrazené krémy
- ubytovacie služby v rozsahu voľnej živnosti

3. Počet zamestnancov

Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) 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

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 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 01.01.2015 do 31.12.2015.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

Ročná závierka za rok 2014 bola schválená na zasadnutí valného zhromaždenia 18.03.2015.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločník: Ing. Sylvia Šteffeková

Konateľ: Ing. Sylvia Šteffeková

Účtovná jednotka nemá podiel na základnom imaní v iných spoločnostiach.

Výška základného imania: 6 638,78 €

Rozsah splatenia: 6 638,78 €

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Ing. Sylvia Šteffeková	6638,78	100	100	0
Spolu	6638,78	100	100	0

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

V účtovných zásadách a účtovných metódach nenastali v priebehu účtovného obdobia zmeny.

Spôsoby oceňovania:

1. Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný nebol.
2. Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný nebol.
3. Cenné papiere a podiely nakupované neboli.
4. Zásoby k 31.12.2015 účtovná jednotka nevykazuje. Zásoby účtuje spôsobom B.
5. Zákazková výroba účtovaná nebola.
6. Rezervy boli tvorené na nevyčerpané dovolenky, ročnú závierku.
7. Účtovná jednotka oceňovala v bežnom roku pohľadávky a záväzky menovitou hodnotou.

Prepočet údajov v cudzích menách na menu euro:

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej sa prepočítavali na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo NBS platným ku dňu predchádzajúcemu dňu uskutočnenia účtovného prípadu; ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro použila účtovná jednotka kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v mene euro a z účtu zriadeného v mene euro na účet zriadený v cudzej mene bol použitý kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý majetok

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel- né veci a súbory hnutel- ných vecí	Pestova- tel'ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO			7 779						7 779

Prírastky			0						0
Úbytky			0						0
Presuny			0						0
Stav na konci ÚO			7 779						7 779
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO			-7 779						-7 779
Prírastky			0						0
Úbytky			0						0
Presuny			0						0
Stav na konci ÚO			-7 779						-7 779
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO			0						0
Stav na konci ÚO			0						0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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 ÚO			7 779						7 779
Prírastky			0						0
Úbytky			0						0
Presuny			0						0
Stav na konci ÚO			7 779						7 779
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO			-7 779						-7 779
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci ÚO			-7 779						-7 779
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO			0						0
Stav na konci ÚO			0						0

Spoločnosť má poistené vozidlo.

2. Zásoby na sklade k 31.12.

2015 2014
0 0

3. Pohľadávky

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. 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	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 196	805	2 001
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	93	0	93
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie (DPH)	215	0	215
Iné pohľadávky (KOMPRINT)	574	0	574
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 883	0	2 883

4. Finančné účty

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	12 092	14 208
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	3 201	0
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	15 293	14 208

5. Časové rozlíšenie

Krátkodobé náklady budúcich období ÚJ vykazuje vo výške

11 574 20 735

Krátkodobé príjmy budúcich období

-245 0

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

	2015	2014
1. Vlastné imanie		
Účtovná jednotka vykazuje vlastné imanie vo výške	-2 196	934
- z toho: základné imanie vo výške	6 639	6 639
rezervný fond	1 074	1 074
fond odmien	8 139	8 139
výsledok hospodárenia za obdobie po zdanení	-3 130	-3 846

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o vysporiadaní účtovnej straty
Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-3 846
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	0
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	3 846
Iné	0
Spolu	3 846

2. Rezervy

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách
Tabuľka č. 1

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:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	492	902	492	0	902
Zákonné rezervy	492	552	492	0	552
Ostatné rezervy	0	350	0	0	350

3. Závazky zo sociálneho fondu

450

430

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	430	429
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	20	1
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	20	1
Čerpanie sociálneho fondu	0	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	450	430

	2015	2014
4. Účtovná jednotka vykazuje krátkodobé záväzky celkom vo výške	6 286	3 167
- záväzky z obchodného styku	4 069	1 632
z toho po lehote splatnosti:	0	0
- nevyfakturované dodávky	0	0
- záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0
- záväzky voči zamestnancom	141	0
- záväzky zo sociálneho poistenia	745	0
- daňové záväzky	1 331	1 535
- ostatné záväzky	0	0
5. Bankové úvery – splátkový investičný úver v TB	5 560	13 440
- debetný zostatok na BÚ	0	859
- kreditný zostatok na VISA-karte	627	308
6. Časové rozlíšenie		
Krátkodobé výnosy budúcich období	17 876	24 169

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	630	0
Tržby z predaja služieb	218065	187495
Tržby za tovar	0	840
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	218708	188335

	2015	2014
Výnosové úroky	13	0
Kurzové zisky boli účtované vo výške	0	1

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

	2015	2014
1. Náklady boli účtované v celkovej výške	221 838	192 182
- z toho služby: opravy + údržba	410	232
cestovné	51	11
reprezentačné	451	5
ostatné služby	2 768	2 860
subdodávky	202 947	180 209
výkony spojov	647	598
provízie CK	504	50
2. Kurzové straty boli účtované vo výške	130	479

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Spoločnosť vykázala hospodársky výsledok pred zdanením - stratu vo výške	-2 169,51 €
Pripočítateľné položky	3 880,47 €
r.130: A3 (účet 501,3999 - PHM)	41,46
A6 (účet 513,0000 – reprezentačné)	451,00
A8 (účet 543,1000 – dary)	2,00
A10 (časť z účtu 518,1100 – rezerva na ÚZ + DP)	350,00
A15 (účet 511,9000; 548,9000 – 20% osobná spotreba)	123,47
A16 (účet 501,9000; 518,9000 – nedaňové náklady)	2 717,94
r.140: neuhradené služby za účtovníctvo do 31.12. - FAD 415210	194,60
Odpočítateľné položky – r. 240 – úroky z výnosov	13,45 €
Základ dane	+1 697,51 €
Odpočet daňovej straty	-1 697,51 €
Daň	0,00 €
Daňová licencia na úhradu	960,00 €