

VŠEOBECNÉ ÚDAJE**1. Názov a sídlo účtovnej jednotky****Servis Slovakia spol. s r.o.**
831 03 Bratislava, Kukuričná 17**IČO: 45925208**
DIČ: 2023153660Účtovné obdobie : **ROK 2015**

Účtovná jednotka bez povinnosti auditu.

Vznik spoločnosti: 24.11.2010

Obchodný register Okresného súdu v Bratislave, vložka č. 68821/B

Spoločníci spoločnosti:

UBC a.s. , 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	8	8
2. Mzdové náklady	16508	12525
3. Náklady na soc.zabezp.	5200	3806
4. Sociálne náklady /527/		
Osobné náklady /súč.2-4/	21708	16332

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

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

Účtovné a daňové odpisy hmotného investičného majetku účtovnej jednotky sa rovnajú a boli stanovené takto:

Druh investičného majetku	Spôsob stanovenia odpisovej sadzby	Odpisová metóda	Počet rokov odpisovania

Účtovné a daňové odpisy nehmotného investičného majetku účtovnej jednotky sa rovnajú, boli stanovené takto:

Druh investičného majetku	Spôsob stanovenia odpisovej sadzby	Odpisová metóda	Ročná odpisová sadzba

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	5742	6372
Základné imanie /411/	5000	5000
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/	1301	541
Neuhradená strata minulých rokov /429/		
Hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia	-149	1285

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	805
- prídelt do zákonného rezervného fondu	40
- 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	705
- 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:	
- 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	
- iná úhrada straty	

3. Údaje o pohľadávkach a záväzkoch

Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti:

Dlhodobé pohľadávky	Riadok súvahy	Do lehoty splatn.	Po splatnosti
Pohľadávky z obch.styku	42		
Pohľadávky voči spoloč.	49		
Ostatné pohľadávky	45		
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obch. styku	54		
Pohľadávky voči spoloč.	61		
Ostatné pohľadávky			

Záväzky:

Názov položky	BO	PO
Do lehoty splatnosti	511	
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 voči spoločníkom		
Záväzky voči zamestnancom	1003	
Záväzky zo sociálneho poistenia	643	
Daňové záväzky	743	
Záväzky z obchodného styku		

4. Významné položky krátkodobého finančného majetku:

Názov položky	BO	PO
Pokladňa	185	182
Vkladové účty v banke		
Bežný účet	3	2059
Peniaze na ceste		

5. Výnosy z bežnej činnosti /prevádzkovej + finančnej/ podľa hlavných činností podniku v členení predchádzajúce obdobia a bežné obdobia:

Druh výnosu	Hodnota v EUR	
	BO	PO
1. Výnosy z bežnej činnosti	43793	44097
1.1. Tržby za predaj tovaru		
1.2. Tržby za predaj vlastných výrobkov		
1.3. Tržby za predaj služby	43793	44097
1.4. Ostatné prevádzkové výnosy		
1.5. Finančné výnosy		
2. Mimoriadne výnosy		
Výnosy spolu	43793	44097

6. Významné položky nákladov

Názov položky	Suma
Náklady celkom, z toho:	43942
Služby	21329
Mzdové náklady	16508
Bankové poplatky	773

7. 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
	0	0		0

8. Transakcie so spriaznenými osobami

Charakteristika	Stav k 1.1.2015	Stav k 31.12.2015

9. Zoznam najatého majetku, zachyteného na podsúvahových účtoch:**10. Tvorba a čerpanie sociálneho fondu zamestnávateľa**

Text	Suma
Stav sociálneho fondu k 1.1. bežného roka	589
Tvorba z povinného prídeltu z nákladov	97
Tvorba ďalším prídeltom zo zisku	
Tvorba prídeltu z ostatných fondov	
Tvorba spolu	97
Čerpanie príspevku na stravovanie a regeneráciu pracovnej sily	
Čerpanie na sociálne výpomoci zamestnancov	
Ostatné čerpanie	
Čerpanie spolu	
Stav sociálneho fondu k 31.12. bežného roka	686

11. Evidencia a odpočet straty podľa § 30 zákona

Zdaňovacie obdobie	2011	2012	2013	2014	2015	Zostatok na odpočet v nasledujúcich obdobiach	
Výška daň.straty vykázaná v zdaň. obd.							
Súčet neuplatňovaných daňových strát							
¼ zo sumy vypočítanej podľa § 52 ods.4 zákona							
Časť odpočítaná v danom zdaňovacom období							

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

Prehľad jednotlivých položiek, o ktoré sa zvyšuje a znižuje hospodársky výsledok pred zdanením pre účely stanovenia základu dane z príjmov právnických osôb.

Text	Účet	Suma v EUR
Hospodársky výsledok pred zdanením	Tr.6-ú.sk.50 až 58+ú.596,597,598	- 149,37
+ platené nezmluvné pokuty a penále	545 A	
+ 20% hodnoty nesplateného záväzku, ak od doby splatnosti ubehlo viac ako 360 dní	321	
+ 50% hodnoty nesplateného záväzku, ak od doby splatnosti ubehlo viac ako 720 dní	321	
+ 100% hodnoty nesplateného záväzku, ak od doby splatnosti ubehlo viac ako 1080 dní	321	
+ celkové náklady na reprezentáciu	513	
+manká a škody presahujúce prijaté náhrady okrem škôd v dôsledku živelných pohrôm	562 A	
+ odmeny členom štatutárnych orgánov	523	
+ dane zaplatené za iného daňovníka	538 A	
+ náklady neodpočítateľné od základu dane	549	126
+ poisťné, ktoré nesúvisí s príjmami predstavujúcimi predmet dane	525 A	
+ tvorba opravných položiek na ťarchu nákladov	559,579,589	
+ kladný rozdiel účtovné-daňové odpisy	551	
+ kladný rozdiel medzi zostatkovou cenou IM a prijatými náhradami za manka a škody	582 A	
+ príspevky práv. osôb pokiaľ táto povinnosť nevyplýva zo zákona	548 A	
+ tvorba rezerv	574	
+ náklady na doplnkové dôchodkové poistenie pracovníkov nad rozsah, ktorý je možné zahrnúť do nákladov	524	
+ odpis nevymožiteľných pohľadávok	546	
+ celková hodnota poskytnutých darov	543 A	
- 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		
- príjmy, ktoré nie sú predmetom dane		
- príjmy oslobodené od dane /par.19 Zák./		
- sumy, ktoré už boli u toho istého daňovníka zdanené podľa tohto zákona /par.23 od.4 d/		
Základ dane		-23,37
- odpočet straty z predchádzajúcich období		
Upravený základ dane		0,00

13. Daň z príjmu

Text	Hodnota v EUR
Daňová povinnosť	0
Daňová licencia na úhradu	480,00
Kladný rozdiel medzi daňovou licenciou a daňovou povinnosťou	480,00
Zostávajúca časť na zápočet	480,00
HV pred zdanení	-149,37
HV po zdanení	-629,37