

VRES, s. r. o.
Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2015
(Údaje sú uvedené v celých eurách)

ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI

Účtovná jednotka VRES, s. r.o. (ďalej len Spoločnosť) je spoločnosť s ručením obmedzeným so sídlom v Bratislave, Pri vinohradoch 204. Spoločnosť bola založená 15. decembra 2009 a do obchodného registra bola zapísaná 27. januára 2010 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka 62674/B. Spoločnosť nie je platcom dane z pridanej hodnoty.

IČO: 45350353
DIČ: 2022959499

HLAVNÉ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti podľa obchodného registra je:

- Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- Organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- Vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
- Vydavateľská činnosť
- Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- Prenájom hnutel'ných vecí
- Reklamné a marketingové služby
- Nepravidelná osobná cestná doprava vykonávaná cestnými osobnými vozidlami, ktoré majú okrem miesta pre vodiča najviac B miest na sedenie
- Prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia, druh zdravotníckeho zariadenia a jeho odborné zameranie: ambulancia v odbore všeobecná starostlivosť o deti a dorast.

PRIEMERNÝ POČET PRACOVNÍKOV

	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2014
Počet pracovníkov k 31.12.	2	2
Priemerný prepočítaný počet pracovníkov	2	2
Z toho riadiacich pracovníkov	1	1

ŠTATUTÁRNY ORGÁN SPOLOČNOSTI

Erika Smetanová - konateľ
Samuel Smetana - konateľ

INFORMÁCIA O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti bola takáto:

	Podiel na základom imaní		Hlas. práva
	Eur	%	%
Erika Smetanová	2500	50	50
Samuel Smetana	2500	50	50
Spolu	5000	100	100

Spoločnosť nemá dcérske podniky a nie je ani neobmedzene ručiacim spoločníkom verejnej obchodnej spoločnosti a ani komplementárom komanditnej spoločnosti.

DÔVOD ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Spoločnosť zostavuje túto účtovnú závierku podľa §17 Zákona 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov ako riadnu účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia. Účtovná závierka spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2015, bola pripravená v súlade s účtovnými predpismi platnými v Slovenskej republike a údaje v účtovnej závierke správne a verne zobrazujú stav majetku a záväzkov, vlastné imanie, finančnú situáciu a hospodársky výsledok.

Účtovná uzávierka spoločnosti za rok 2014 bola schválená Valným zhromaždením dňa 15. júna 2015.

ZÁSADY PRE VYPRACOVANIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Hospodársky výsledok

Hospodársky výsledok pred zdanením predstavuje rozdiel výnosov účtovaných na účtoch účtovnej triedy 6 a nákladov účtovnej triedy 5 a je v účtovnej závierke rozdelený na hospodársky výsledok z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti.

Daňová povinnosť

Daňová povinnosť bola zistená na základe hospodárskeho výsledku a sadzby určenej zákonom o daniach z príjmov s prihliadnutím na odchýlky v konštrukcii dane vykonané podľa citovaného zákona.

INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

Stav nehmotného a hmotného majetku k 31.12.2015 sú zhrnuté nasledovne:

	<i>Stav k 31.12.2015</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Stav k 31.12.2014</i>
Obstarávacia cena	58 340	0	0	40 182
Stavby	25 939	0	18 158	7 781
Dopravné prostriedky	17 000	0	0	17 000
Pozemky	15 401	0	0	15 401
Oprávky	19 285	0	725	18 560
Oprávky k stavbám	2 285	0	725	1 560
K dopravným prostriedkom	17 000	0	0	17 000

Druhové členenie majetku k 31.12.2015:

			Odpisy		Oprávky		Zostatková cena	
			Účtovné	Daňové	Účtovné	Daňové	Účtovná	Daňová
Renault Espace	10.02.2010	9 000	0	0	9 000	9 000	0	0
Volkswagen Polo	10.02.2010	8 000	0	0	8 000	8 000	0	0
Ambulancia	01.10.2011	7 781	195	195	1 755	1 755	6 026	6 026
Pozemok	22.04.2013	15 401	0	0	0	0	15 401	15 401
Parkovacia plocha	21.06.2015	18 157	530	530	530	530	17 628	17 628
Spolu		40 182	725	725	19 285	19 285	39 055	39 055

Na žiaden majetok Spoločnosti nebolo zriadené záložné právo.

Poistenie majetku

Názov automob.	Druh poistenia	Zmluvný partner	Obdobie	Číslo zmluvy	Suma
Renault Espace	Havarijné	Generali Slovensko	1.1.-31.12.2015	6890040404	298
Renault Espace	Povinné zmluvné	UNIQA poisťovňa	1.1.-31.12.2015	8001027278	117
Volkswagen Polo	Havarijné	Kooperatíva	1.1.-31.12.2015	6574624135	168
Volkswagen Polo	Povinné zmluvné	UNIQA poisťovňa	1.1.-31.12.2015	8001027272	99

Údaje o zásobách

Spoločnosť vykazuje k 31.12.2015 nasledovné zásoby:

Druh	Účet	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2014
PHM – Renault Espace	112100	29	49
PHM – Volkswagen Polo	112200	21	26
Spolu		50	75

Údaje o pohľadávkach

Spoločnosť vykazuje k 31.12.2015 nasledovné pohľadávky:

Druh	Účet	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2014
Odberatelia	311100	9 671	10 431
Poskytnuté preddavky	314100	672	3 336
Ostatné pohľadávky	315100	5 000	5 000
Spolu		15 343	18 767

Veková štruktúra pohľadávok z obchodného styku je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	2015	2014
Pohľadávky v lehote splatnosti	9 671	8 557
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	1 874
Spolu	9 671	10 431

Odložená daňová pohľadávka

Spoločnosť neúčtuje o odloženej daňovej pohľadávke.

Údaje o finančnom majetku

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účet v banke. Účtom v banke môže Spoločnosť voľne disponovať.

Štruktúra krátkodobých finančných aktív k 31.12. 2015 je nasledovná:

Krátkodobé finančné aktíva	Účet	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2014
Pokladňa	211100	620	540
Tatra banka	221100	18 505	1 334
Spolu		19 125	1 874

Prechodné účty aktív

Konečné zostatky na účtoch časového rozlíšenia sú nasledovné:

Účty časového rozlíšenia	Účet	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2014
Náklady budúcich období	381100	433	400
Príjmy budúcich období	385100	0	0
Spolu		433	400

Druhové členenie nákladov budúcich období:

Druh	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2014
Internetové služby	14	15
Poistenie	230	218
Ostatné	189	167
Spolu	433	400

INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

Údaje o vlastnom imaní

Pohyby vlastného imania v období od 1.1.2015 do 31.12.2015 sú zhrnuté v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 31.12.2015	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2014
Základné imanie	5 000	0	0	5 000
Ostat. kapitál. fondy	0	0	0	0
Zákonný RF	657	0	0	657
Nerozdelený zisk alebo neuhrad.strata	0	0	0	0
VH bežného roku	27 056	8 581	0	18 475
Vlastné imanie spolu	32 713	8 581	0	24 132

Údaje o rezervách

Spoločnosť vytvorila v roku 2015 zákonnú rezervu na spracovanie účtovnej závierky a daňového priznania.

Druh rezerv	Stav k 31.12.2015	Tvorba	Rozpustenie	Stav k 31.12.2014
Rez. na daň. priznanie	420	420	420	420
Rez. na zostatok dov. za rok 2015 + poistné	91	91	0	0
Spolu	511	420	420	420

Údaje o záväzkoch

Štruktúra záväzkov k 31.12.2015 je nasledovná:

Druh	Účet	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2014
Dodávatelia	321100	1 493	960
Nevyfakturované dodávky	326100	0	25
Zamestnanci	331100	970	963
Zúčtovanie so soc. inštitúciami	336100	558	554
Štát – daňové záväzky	34xxxx	3 086	1 328
Záv.voči spoloč.pri rozdel.zisku	364100	38 579	20 105
Záväzky voči spoločníkom	365100	0	3 073

Závazky zo sociálneho fondu	472100	314	241
Spolu		45 000	27 249

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	2015	2014
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	45 000	27 249
Spolu krátkodobé záväzky	45 000	27 249

Odložený daňový záväzok

Spoločnosť neúčtuje o odloženom daňovom záväzku.

Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Účet	Stav k 31.12.2015	Tvorba z nákladov	Tvorba zo zisku	Čerpanie	Stav k 31.12.2014
472100	314	73	0	0	241

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku.

Bankové úvery

Spoločnosť nemá žiaden bankový úver.

Údaje o prechodných účtoch pasív

Konečné zostatky na účtoch časového rozlíšenia sú nasledovné:

Účty časového rozlíšenia	Účet	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2014
Výdavky budúcich období	383100	0	0
Výnosy budúcich období	384100	1 782	1 745

INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony podľa jednotlivých typov služieb sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	2015	2014
Zdravotná starostlivosť	71 905	59 590
Umelecká činnosť	0	2 650
Tržby za ostatné služby	1 655	2 455
Spolu	73 560	64 695

Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

	Účet	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2014
Ostatné výnosy z hospod.činnosti	648100	10	
Poistné náhrady	648200	2 415	0
Spolu výnosy z hospodár. činnosti		2 425	0

Kurzové zisky

Prípád sa nevyskytol.

Finančné výnosy

	Účet	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2014
Bankové úroky	662100	1	1
Ročné poplatky	668100	5 248	4 853
Spolu		5 249	4 854

INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Náklady na poskytnuté služby

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby:

	2015	2014
Telefón a internet	1 249	1 345
Poštovné	44	41
Ekonomické a právne	1 633	2 606
Hudobné vystúpenia	0	0
Ostatné služby	9 170	11 148
Spolu	12 096	15 140

Ostatné náklady na hospodársku činnosť

Ostatné náklady na hospodársku činnosť sú uvedené v priloženej tabuľke:

	2015	2014
Mzdové náklady a sociálne poistenie	19 168	17 658
Dane a poplatky	352	352
Odpis pohľadávok	246	0
Odpisy	725	390
Poistenie majetku	839	818
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	421	849
Spolu	21 751	20 067

Kurzové straty

Prípád sa nevyskytol

Finančné náklady

Štruktúra finančných nákladov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	2015	2014
Bankové poplatky	73	80
Ostatné	0	0
Spolu	73	80

ZÚČTOVANIE DANE Z PRÍJMOV

Zosúladenie účtovného hospodárskeho výsledku za bežné obdobie s daňovým základom dane z príjmov za rok 2015 je nasledovné:

Transformácia výsledku hospodárenia na základ dane

úctovné výnosy	81 234
úctovné náklady	45 646
výsledok hospodárenia pred zdanením	35 588

Pripočítateľné položky	
501.900 Spotrebný materiál - nedaňový	7
501.990 Spotreba PHM- nedaňová	431
511.900 Opravy a udrzovanie-nedaňové	683
513.100 Náklady na reprezentáciu	3
518.990 Rezerva na účt.závierku a daňové priznanie	420
518.990 Služby nezahrňované do základu dane	340
518.999 Služby nezaplatené do konca roka	636
546.900 Odpis pohľadávky-nedaňovo	111
548.900 Ostatné náklady na hosp.činnosť-nedaňové	421
548.990 Poistenie autá-nedaňové	142
Spolu pripočítateľné položky	3 194

Odpočítateľné položky	
662.100 Bankové úroky zrazené daňou	1
Spolu odpočítateľné položky	1

Základ dane pred zaúčtovaním dane	38 781
Odpočet daňovej straty	0
Základ dane po odpočítaní daňovej straty	38 781
Z toho 22% daň	8 532
Daňová licencia	480
Preddavky na daň podľa § 42 zákona	5 719
Daň na úhradu	2 813
Daň na určenie výšky preddavkov	8 532

výsledok hospodárenia po zdanení	27 056
---	---------------

NÁSLEDNÉ UDALOSTI

Spoločnosti nie sú známe žiadne iné skutočnosti, ktoré vznikli po dni, ku ktorému je zostavená účtovná závierka, ktoré by významnejším spôsobom menili výsledky účtovnej závierky za rok 2015, resp. by významnejším spôsobom ovplyvnili činnosť spoločnosti v nasledujúcich zdaňovacích obdobiach.

.....
MUDr. Erika Smetanová
konateľ

V Bratislave, 23. mája 2016

