

A. Informácie o účtovnej jednotke

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti k 31.12.2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 odst.5 zákona č. 431/2012 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

V roku 2015 obchodná spoločnosť zmenila názov obchodného mena KV-Pressburg s.r.o. na obchodné meno APOLLO RESIDENCE, s.r.o.

A a) Obchodné meno účtovnej jednotky: APOLLO RESIDENCE, s.r.o.
 Sídlo: Cesta mládeže 5, 831 01 Bratislava
 Dátum založenia: 11.02.2009
 Dátum vzniku: 20.03.2009

Ab) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- Kúpa tovaru na účely jeho predaja končenému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom (veľkoobchod)
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- Poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu
- Skladovanie
- Prevádzkovanie kultúrnych, spoločenských a zábavných zariadení
- Služby súvisiace so skrášľovaním tela
- Reklamné a marketingové služby
- Poskytovanie služieb pre rodinu a domácnosť
- prípravné práce k realizácii stavby
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- stavebné cenárstvo
- nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla

1. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	11	11
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	11	11
počet vedúcich zamestnancov	1	1

B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

2. Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia
 Tabuľka č. 1

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
Kratochvíla Tomáš Mgr.	5000	100	100	
Spolu	5000	100	100	

Záložné právo: Záložné právo zriadené v prospech záložného veriteľa Fio banka, a. s., IČ: 618 58 374, so sídlom Praha 1, V Celnici 1028/10, PSČ 117 21, Česká republika, zapísaná v obchodnom registri vedenom Mestským súdom v Prahe, oddiel B, vložka 2704 na základe zmluvy o zriadení záložného práva k obchodnému podielu zo dňa 04.08.2015.

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovná jednotka bola zostavená za nepretržitého pokračovania činnosti. Neboli žiadne zmeny v účtovných zásadách.

- Dlhodobý majetok oceňovaný obstarávacou cenou
- Dlhodobý majetok obstaraný vlastnou činnosťou oceňovaný priamymi nákladmi.
- Zásoby obstarané kúpou – pri účtovaní zásob podnik postupoval podľa Postupov účtovania PU §43 spôsob B účtovania zásob
- Pohľadávky oceňoval podnik pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí menovitou hodnotou, pri odplatnom nadobudnutí alebo nadobudnutým vkladom do ZI oceňoval obstarávacou cenou
- Krátkodobý finančný majetok oceňoval menovitou hodnotou
- Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval menovitou hodnotou, rezervy v očakávanej výške záväzku
- Deriváty oceňoval reálnou hodnotou
- Daň z príjmov splatnú za BÚO a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období oceňoval menovitou hodnotou.
- Pri DHM a DNM používal odpisovú metódu rovnomernú, ročný účtovný odpis sa rovná daňovému

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

3. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia				180884				180884
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia				180884				180884
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia				36177				36177
Prírastky				36177				36177
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia				72354				72354
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								

Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia				144707				144707
Stav na konci účtovného obdobia				108503				108503

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky				180884				180884
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia				180884				180884
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky				36177				36177
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia				36177				36177
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia				144707				144707

4. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

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

Tabuľka č. 1

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 predavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	398645		17773				326859		743277
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	398645		17773				326860		743278
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2942						2942
Prírastky			4445						4445
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			7387						7387
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	398645		14831				326860		740336
Stav na konci účtovného obdobia	398645		10386				326860		735891

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 účtovného obdobia									
Prírastky	398645		17773				344633		761051
Úbytky							17773		17773
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	398645		17773				326860		743278
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky			2942						2942
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			2942						2942
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia	398645		14831				326860		740336

6. Informácie k časti F. písm. f) Charakteristika Goodwillu

Spôsob nadobudnutia Goodwillu	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Kúpa podniku	180884

12. Informácie k časti F. písm. o) prílohy č. 3 o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj	11014852	269284			11284136
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	11014852	269284			11284136

Tabuľka č. 2

Nehnutelnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	269284
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	11284136

16. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	15562	109390	124952
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	9285		9285
Iné pohľadávky		15000	15000
Krátkodobé pohľadávky spolu	24847	124390	149237

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	124390	116460
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	24847	200
Krátkodobé pohľadávky spolu	149237	116660
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	106737	17174
Bežné bankové účty	6339	
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	113076	17174

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

ZI nebolo navyšované, preto jeho výška 5000 EUR. V r.2015 neboli tvorené žiadne rezervné fondy. Štruktúra záväzkov a ostatných záväzkov je účtovaná podľa zostatkovej doby splatnosti. Časť SF sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov zo mzdových nákladov, ktorý je 141,86 EUR. SF sa podľa zákona čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov. Bankový úver poskytnutý bankou je debetný úver na čerpanie.... Podnik čerpá prostriedky aj z úverového účtu (záložné právo zapísané v OR). Záväzky – zmenky...

24. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	29992
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	500
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	6090
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	23402
Iné	
Spolu	29992

26. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	169089	563736
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	10820206	11254379
Krátkodobé záväzky spolu	10989295	11818115
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1474814	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	1474814	

--

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	16	16
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	126	
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	126	
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	142	16

30. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach
Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
FIO banka	EUR			905299	
Krátkodobé bankové úvery					
CSOB	EUR			1002	

H. Informácie o výnosoch

35. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb		Typ výrobkov, tovarov, služieb		Typ výrobkov, tovarov, služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
SK	168028	149643	1243	10416		
Spolu	168028	149643	1243	10416		

Tržby z predaja tovaru a služieb 168028 EUR
Mimoriadne výnosy 1243 EUR

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	168029	
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1243	
Čistý obrat celkom	169272	

I. Informácie o nákladoch

39. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo, economicke služby	3594	
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
BOZP, zdravotna sluzba	909	
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Mzdove naklady	38588	
Soc.zabezpecenie	3746	
Zmluvne pokuty a penale	610	
Odpisy DHM a DNM	40622	
Finančné náklady, z toho:		
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Mimoriadne náklady, z toho:		

J. Informácie o daniach z príjmov

41. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-52169	x	x	-29032	x	x
teoretická daň	x	0	22	x		
Daňovo neuznané náklady	62051	2174	22	3174		
Výnosy nepodliehajúce dani	0					
Umorenie daňovej straty	6465					
Spolu	3417	752	22	-25858		
Splatná daň z príjmov	x	960		x	960	
Odložená daň z príjmov	x	0		x	0	
Celková daň z príjmov	x	960		x	960	

Spoločnosť platila 960 EUR daňovú licenciu

P. Prehľad zmien vlastného imania

47. Informácie k časti P, prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania
Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5000				5000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	500		500		
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	6090		6090		
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-29992	-53129	-29992		-53129
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5000				5000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond		500			500
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	5051	1039			6090
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1539		-30571		-29032
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					