

Poznámky k riadnej individuálnej účtovnej závierke

za obdobie 01/2015 -12/2015

Všeobecné informácie

| | |
|---|--|
| Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky | VENCORP SLOVAKIA a.s. Štúrova 14 811 02 Bratislava |
| Právna forma | akciová spoločnosť |
| Dátum založenia | 12.5.2003 |
| Dátum prvého zápisu do obch. registra | 21.5.2003 |

Hlavným predmetom hospodárskej činnosti účtovnej jednotky je: sprostredkovanie nákupu, predaja a prenájmu nehnuteľností (realitná činnosť), sprostredkovanie poskytovania úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt, kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod), kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), reklamná a propagačná činnosť, sprostredkovateľská činnosť, prieskum trhu, poradenská činnosť v oblasti obchodu a služieb, organizačné zabezpečenie výstav a galérií, komisionálny predaj, požičiavanie motorových vozidiel, prípravné práce pre stavbu, leasing strojov a zariadení, vydavateľská činnosť v rozsahu voľnej činnosti.

Právnym dôvodom na zostavenie účtovnej závierky je §17 ods. 6 zák. č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v platnom znení za účtovné obdobie 1.1.2015-31.12.2015.

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 27.11.2015.

Vlastníkom spoločnosti VENCORP SLOVAKIA a.s. je fyzická osoba Ing. Ivan Benda, ktorý má 100%-ný podiel na základnom imaní, hlasovacích právach a právo obchodného vedenia.

VENCORP SLOVAKIA a.s.. je materskou spoločnosťou spoločností:

- Hraničná Development, s.r.o. v ktorej vlastní 50%-ný podiel na základnom imaní, hlasovacích právach a právo obchodného vedenia,
- VENTURE PARTNERS, a.s., v ktorej vlastní 50%-ný podiel na základnom imaní, hlasovacích právach a právo obchodného vedenia,
- VENCORP RK, s.r.o., v ktorej vlastní 66,11%-ný podiel na základnom imaní, hlasovacích právach a právo obchodného vedenia.

Spoločnosť VENCORP SLOVAKIA nemá povinnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku.

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 0 | 0 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 0 | 0 |
| počet vedúcich zamestnancov | 0 | 0 |

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

Informácie o orgánoch spoločnosti

Štatutárny orgán:

- predseda predstavenstva – koná vo všetkých veciach samostatne: Ing.Ivan Benda
- člen predstavenstva – koná vo všetkých veciach spoločne s predsedom: Ing.Marek Miškerik
- dozorná rada: Ing.Marián Mihók, Ing.Alexandra Mihóková, Jaroslava Köverová

Informácie o prijatých postupoch

Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

áno nie

Účtovníctvo vedené účtovnou jednotkou je v súlade s platným zákonom o účtovníctve a postupmi účtovania pre podnikateľov, založené na takých zásadách a metódach, v ktorých sa premieta nepretržité fungovanie účtovnej jednotky. V účtovnom období kalendárneho roka 2015 nenastala žiadna skutočnosť, ktorá by v najbližších 12-ich mesiacoch zabraňovala lebo obmedzovala nepretržitú činnosť účtovnej jednotky.

Účtovná jednotka v priebehu účtovného obdobia neuskutočnila zmenu používaných účtovných metód a účtovných zásad.

Dlhodobý hmotný a dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje obstarávacími cenami, do ceny obstarania vstupuje clo, montážne práce, prepravné, poisťné a ostatné náklady súvisiace s obstaraním investičného majetku.

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním, od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov.

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou, zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Účtovná jednotka v roku 2015 neúčtovala o obstaraní dlhodobého hmotného majetku. Opravné položky v roku 2015 netvorila a o odloženej dani nemá účtovná jednotka povinnosť účtovať.

Dlhodobý hmotný majetok - odpisovaný účtovná jednotka k 31.12.2015 neeviduje, z toho vyplýva skutočnosť, že nie je povinná zostavovať odpisový plán.

Účtovná jednotka neprijala v priebehu účtovného obdobia žiadnu dotáciu na obstaranie majetku.

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strátDlhodobý nehmotný majetok

Účtovná jednotka k 31.12.2015 dlhodobý nehmotný majetok neeviduje.

Dlhodobý hmotný majetok

Účtovná jednotka k 31.12.2015 dlhodobý hmotný majetok neeviduje.

Dlhodobý finančný majetok

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|------------------------------|---|-------------------------------|--------------------------|-------------|--|-----------------|----------------------------|------------|
| | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté predavky na DFM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 4 390 | | | 2 249 617 | 9 498 157 | | | | 11 752 164 |
| Prírastky | 1 469 397 | | | 35 903 | 171 427 | | | | 1 676 727 |
| Úbytky | 1 344 458 | | | 1 444 980 | 9 610 494 | | | | 12 399 932 |
| Presuny | 0 | | | 0 | 0 | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 129 329 | | | 840 540 | 59 090 | | | | 1 028 959 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 4 390 | | | 2 249 617 | 9 498 157 | | | | 11 752 164 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 129 329 | | | 840 540 | 59 090 | | | | 1 028 959 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý finančný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|--|--|--|-----------------------------------|----------------|--|-------------------------|--|------------|
| | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podielové CP a podiely v spoloč- nosti s podstat- ným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obsta- rávaný DFM | Poskyt- nuté pred- davky na DFM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 476 815 | 0 | | 2 222 680 | 9 671 270 | | | | 12 370 765 |
| Prírastky | 53 338 | 16 600 | | 26 971 | 2 726 385 | | | | 2 823 294 |
| Úbytky | 525 763 | 16 600 | | 34 | 2 899 498 | | | | 3 441 895 |
| Presuny | 0 | | | 0 | 0 | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 4 390 | 0 | | 2 249 617 | 9 498 157 | | | | 11 752 164 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 476 815 | 0 | | 2 222 680 | 9 671 270 | | | | 12 370 765 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 4 390 | 0 | | 2 249 617 | 9 498 157 | | | | 11 752 164 |

Účtovná jednotka počas účtovného obdobia 2015 netvorila opravné položky k dlhodobému finančnému majetku.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovná jednotka neeviduje dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo.

Zásoby

Účtovná jednotka neeviduje k 31.12.2015 žiadne zásoby a o zákazkovej výrobe neúčtovala.

Pohľadávky

Účtovná jednotka k 31.12.2015 pohľadávky eviduje a počas roka k nim nevytvorila žiadne opravné položky.

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| a | b | c |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 0 | 0 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 676 815 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 676 815 | 0 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 899 630 | 12 067 100 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | 0 | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 899 630 | 12 067 100 |

Účtovná jednotka nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia. Účtovná jednotka o odloženej dani neúčtuje.

Krátkodobý finančný majetok

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 6 455 | 6 463 |
| Bežné bankové účty | 151 372 | 214 101 |
| Bankové účty termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 157 827 | 220 564 |

Účtovná jednotka netvorila opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku.

Účtovná jednotka nemá zriadené záložné právo na krátkodobý finančný majetok a ani obmedzené právo s ním nakladať.

Účtovná jednotka k 31.12.2015 nepreceňovala krátkodobý finančný majetok na reálnu hodnotu.

Vlastné imanie

Vlastné imanie účtovnej jednotky k 31.12.2015 je +1 859 591 eur, základné imanie je 1 659 700 eur.

Účtovná jednotka vlastní akcie a podiely na základnom imaní v iných účtovných jednotkách.

Účtovná jednotka počas účtovného obdobia 2015 netvorila rezervy.

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia |
|------------------------------------|--------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku u účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | |
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 599 | 0 | 0 | 0 | 599 |
| audit | 400 | 0 | 0 | 0 | 400 |
| zverejnenie ÚZ vo vestníku | 199 | 0 | 0 | 0 | 199 |

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia |
|------------------------------------|--|--------|----------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatk u účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | |
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 599 | 0 | 0 | 0 | 599 |
| audit | 400 | 0 | 0 | 0 | 400 |
| zverejnenie ÚZ vo vestníku | 199 | 0 | 0 | 0 | 199 |

Závázky

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Závázky po lehote splatnosti | 0 | 54 331 |
| Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 3 014 | 0 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 3 014 | 54 331 |
| Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 0 | 0 |
| Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | 0 | 9 062 192 |
| Dlhodobé záväzky spolu | 0 | 9 062 192 |

Účtovná jednotka nemá záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

Účtovná jednotka nemá povinnosť tvoriť sociálny fond.

Účtovná jednotka neučtuje o vydaných dlhopisoch.

Účtovná jednotka neučtovala o derivátoch a ani o majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi.

Účtovná jednotka nemá prenajatý majetok formou finančného prenájmu.

Výnosy

V účtovnom období roku 2015 dosiahla účtovná jednotka len výnosy z postúpenie pohľadávok v menovitej hodnote a výnosy z poskytnutých pôžičiek (úroky).

| Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| výnosy z predaja DHM | 0 | 42 196 |
| tržby z predaja cenných papierov | 0 | 7 000 |
| výnosy z postúpených pohľadávok | 8 696 544 | 0 |
| výnosy z poskytnutých pôžičiek (úroky) | 151 639 | 173 283 |
| kurzové zisky | 247 | 0 |
| Výnosy spolu: | 8 848 430 | 222 479 |

Náklady

| Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| nájom kancelárskych priestorov | 5 178 | 4 880 |
| poradenské služby | 14 622 | 20 884 |
| ostatné služby | 340 | 2 143 |
| neuplatnená DPH (koeficient) | 4 026 | 4 275 |
| zostatková cena predaného majetku | 0 | 14 423 |
| predané CP a podiely | 0 | 29 211 |
| odpis pohľadávok | 676 | 0 |
| vyradenie postúpených pohľadávok | 8 696 544 | 0 |
| úroky z prijatých pôžičiek | 116 203 | 235 633 |
| zrušenie obchodných podielov | 0 | 20 174 |
| ostatné finančné náklady | 361 | 362 |
| Náklady spolu: | 8 837 950 | 331 985 |

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Účtovná jednotka neeviduje v účtovníctve k 31.12.2015 podmienený majetok a podmienené záväzky.

Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

V účtovnej jednotke nenastali žiadne skutočnosti na vykávanie po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (t.j. k 31.12.2015) do dňa zostavenia účtovnej závierky.

Ostatné informácie

Účtovná jednotka v súlade s § 19 ods. 1 Zák. č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov nemá povinnosť overovania účtovnej závierky audítorom, preto v súlade s § 3 ods. 3 opatrenia MF SR zo dňa 31.3.2003 č. 4455/2003-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva v znení neskorších predpisov nie je povinná zostavovať prehľad peňažných tokov