

VRES, s. r. o.
Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2016
 (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 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
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 31.12.2016, 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 2015 bola schválená Valným zhromaždením dňa 24. mája 2016.

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 účtovej 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 31.12.2016 sú zhrnuté nasledovne:

	Stav k 31.12.2016	Úbytky	Prírastky	Stav k 31.12.2015
Obstarávacia cena	85 439	0	27 099	58 340
Stavby	25 939	0	0	25 939
Dopravné prostriedky	44 099	0	27 099	17 000
Pozemky	15 401	0	0	15 401
Oprávky	22 082	0	2 797	19 285
Oprávky k stavbám	3 388	0	1 103	2 285
K dopravným prostriedkom	18 694	0	1 694	17 000

Druhové členenie majetku k 31.12.2016:

			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	1 950	1 950	5 831	5 831
Pozemok	22.04.2013	15 401	0	0	0	0	15 401	15 401
Parkovacia plocha	21.06.2015	18 158	908	908	1 438	1 438	16 720	16 720
Volkswagen Touareg	27.10.2016	27 099	1 694	1 694	1 694	1 694	25 405	25 405
Spolu		85 439	2 797	2 797	22 082	22 082	63 357	63 357

Na žiaden majetok Spoločnosti nebolo zriadené záložné právo.

Údaje o zásobách

Spoločnosť vykazuje k 31.12.2016 nasledovné zásoby:

Druh	Účet	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
PHM – Renault Espace	112100	46	29
PHM – Volkswagen Polo	112200	40	21
PHM – Volkswagen Touareg	112300	99	0
Spolu		185	50

Údaje o pohľadávkach

Spoločnosť vykazuje k 31.12.2016 nasledovné pohľadávky:

Druh	Účet	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Odberatelia	311100	14 451	9 671
Poskytnuté preddavky	314100	0	672
Ostatné pohľadávky	315100	0	5 000
Ostatné pohľadávky voči spoločníkom	355100	4 000	6 000
Pôžičky - Trnková Zuzana	378200	5 000	0
Spolu		23 451	21 343

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

	2016	2015
Pohľadávky v lehote splatnosti	14.451	9.671
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Spolu	<u>14.451</u>	<u>9.671</u>

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. 2016 je nasledovná:

Krátkodobé finančné aktíva	Účet	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Pokladňa	211100	4 621	620
Tatra banka	221100	10 034	18 505
Spolu		14 655	19 125

Prechodné účty aktív

Konečné zostatky na účtoch časového rozlíšenia sú nasledovné:

Účty časového rozlíšenia	Účet	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Náklady budúcich období	381100	1 924	433
Príjmy budúcich období	385100	0	0
Spolu		1 924	433

INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

Údaje o vlastnom imaní

Pohyby vlastného imania v období od 1.1.2016 do 31.12.2016 sú zhrnuté v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 31.12.2016	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2015
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	36 843	9 787	0	27 056
Vlastné imanie spolu	42 500	9 787	0	32 713

Údaje o rezervách

Spoločnosť vytvorila v roku 2016 zákonnú rezervu na spracovanie účtovnej závierky a daňového priznania.

Druh rezerv	Stav k 31.12.2016	Tvorba	Rozpustenie	Stav k 31.12.2015
Rez. na daň. priznanie	420	420	420	420
Rez. na zostatok dov. za rok 2016 + poistné	184	184	91	91
Spolu	604	604	511	511

Údaje o záväzkoch

Štruktúra záväzkov k 31.12.2016 je nasledovná:

Druh	Účet	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Dodávatelia	321100	1 517	1 493
Nevyfakturované dodávky	326100	26	0
Zamestnanci	331100	1 363	970
Zúčtovanie so soc. inštitúciami	336100	557	558
Štát – daňové záväzky	34xxxx	2 884	3 086
Záv.voči spoloč.pri rozdel.zisku	364100	51 956	38 579
Záväzky voči spoločníkom	365100	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	472100	389	314
Spolu		58 692	45 000

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 31.12.2016	Tvorba z nákladov	Tvorba zo zisku	Čerpanie	Stav k 31.12.2015
472100	389	75	0	0	314

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 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Výdavky budúcich období	383100	0	0
Výnosy budúcich období	384100	1 658	1 782

INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Tržby za vlastné výkony a tovar

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

	2016	2015
Zdravotná starostlivosť	85.736	71.905
Umelecká činnosť	3.000	2.650
Tržby za ostatné služby	2.395	1.655
Spolu	91.131	76.210

Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

	Účet	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Ostatné výnosy z hospod.činnosti	648100	0	10
Poistné náhrady	648200	0	2 415
Spolu výnosy z hospodár. činnosti		0	2 425

Kurzové zisky

Prípady sa nevyskytli.

Finančné výnosy

	Účet	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Bankové úroky	662100	1	1
Ročné poplatky	668100	5 099	5 248
Spolu		5 100	5 249

INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Náklady na poskytnuté služby

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby:

	2016	2015
Telefón a internet	1.090	1.249
Poštovné	1	44
Ekonomické a právne	1.710	1.633
Hudobné vystúpenia	0	0
Ostatné služby	10.967	9.170
Spolu	13.768	12.096

Ostatné náklady na hospodársku činnosť

Ostatné náklady na hospodársku činnosť sú uvedené v priloženej tabuľke:

	2016	2015
Mzdové náklady a sociálne poistenie	19.699	19.168
Dane a poplatky	321	352
Odpis pohľadávok	77	246
Odpisy	2.797	725
Poistenie majetku	1.152	839
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	5	421
Spolu	24.051	21.751

Kurzové straty

Prípád sa nevyskytol

Finančné náklady

Štruktúra finančných nákladov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	2016	2015
Bankové poplatky	58	73
Ostatné	<u>0</u>	<u>0</u>
Spolu	<u>58</u>	<u>73</u>

ZÚČTOVANIE DANE Z PRÍJMOV

Zosúladenie účtovného hospodárskeho výsledku za bežné obdobie s daňovým základom dane z príjmov za rok 2016 je nasledovné:

Transformácia výsledku hospodárenia na základ dane

účtovné výnosy	96 231
účtovné náklady	48 289
výsledok hospodárenia pred zdanením	47 942
Pripočítateľné položky	
501.890 Spotreba autá-nedaňový	3
501.900 Spotrebný materiál-nedaňový	20
501.990 Spotreba PHM- nedaňová	814
511.900 Opravy a udržiavanie-nedaňové	261
512.900 Cestovné-nedaňové	156
518.890 Umývanie autá	27
518.900 Rezerva na účt.závierku a daňové priznanie	420
518.990 Služby nezahrňované do základu dane	469
518.999 Služby nezaplatené do konca roka	570
543.100 Dary	5
546.900 Odpis pohľadávky-nedaňovo	76
548.xxx PZP a HP autá-nedaňové	185
548.900 Ost. náklady na hospodársku činnosť	100
551.900 Odpisy autá-nedaňové	339
Spolu pripočítateľné položky	3 445
Odpočítateľné položky	
662.100 Bankové úroky zrazené daňou	1
Rezerva na účt. Závierku a DPPO 2015	420
Služby r. 2015 uhr. v r. 2016	636
Spolu odpočítateľné položky	1 057
Základ dane pred zaúčtovaním dane	50 330
Odpočet daňovej straty	0
Základ dane po odpočítaní daňovej straty	50 330
Z toho 22% daň	11 073
Daňová licencia	480
Preddavky na daň podľa § 42 zákona	8 532
Daň na úhradu	2 541
Daň na určenie výšky preddavkov	10 569
výsledok hospodárenia po zdanení	36 843

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 2016, resp. by významnejším spôsobom ovplyvnili činnosť spoločnosti v nasledujúcich zdaňovacích obdobiach.

V Bratislave, 2. júna 2017

.....
MUDr. Erika Smetanová
konateľ