

**Vistra Corporate Services Slovakia s.r.o.**  
Poznámky k účtovnej závierke

Rok končiaci k 31. decembru 2017

**A. VŠEOBECNÉ ÚDAJE****a) Názov právnickej osoby a jej sídlo**

Spoločnosť **Vistra Corporate Services Slovakia s. r. o.**, so sídlom **Palisády 32, 811 06 Bratislava** (ďalej len „Spoločnosť“) vznikla dňa **20.12.2013** zápisom do obchodného registra **Okresného súdu Bratislava I.**, oddiel: **Sro**, vložka č.: **95673/B**.

**b) Zmeny v Obchodnom registri**

V r. 2017 nedošlo k žiadnej zmene v Obchodnom registri.

**c) Opis hospodárskej činnosti - hlavné činnosti Spoločnosti**

- vedenie účtovníctva, administratívne služby, služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov

**d) Informácie o počte zamestnancov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1	1
počet vedúcich zamestnancov	0	0

**e) Údaje o neobmedzenom ručení v iných účtovných jednotkách**

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej účtovnej jednotke.

**f) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka malej účtovnej jednotky v súlade s Opatrením MF SR č. 23378/2014-74 o účtovnej závierke malých účtovných jednotiek, za účtovné obdobie od **1. januára 2017** do **31. decembra 2017** (bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016). Spoločnosť nie je povinná zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku.

**g) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie:**

10. Január 2018

Vistra Corporate Services Slovakia s.r.o.  
Poznámky k účtovnej závierke

Rok končiaci k 31. decembru 2017

**B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY****a) Orgány spoločnosti a ich zloženie (stav k 31.12.2017)**

Meno, priezvisko člena orgánu	Názov orgánu
Tomáš Vinkler	konateľ

Neboli poskytnuté žiadne záruky alebo pôžičky orgánom spoločnosti.

**b) Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka**

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní	
	Absolútne (EUR)	v %
a	b	c
VISTRA CEE HOLDING LTD	4 250	85
VISTRA CORPORATE SERVICES Sp. z O. O.	750	15

**C. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY**

Spoločnosť sa pri vedení účtovníctva riadi Zákonom o účtovníctve v platnom znení, Opatrením MF o rámcovej účtovnej osnove a postupoch účtovania pre podnikateľov. Účtovníctvo rešpektuje obecné účtovné zásady, predovšetkým zásadu o oceňovaní majetku historickými cenami, zásadu účtovania vo vecnej a časovej súvislosti, zásadu opatrnosti a predpoklad schopnosti účtovnej jednotky pokračovať vo svojich aktivitách.

**D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH zo SÚVAHY a VZaS****1) Informácie k dlhodobému majetku**

Názov položky	Brutto	Oprávky	Netto minulé obdobie
a	b	c	d
Drobný dlhodobý majetok - PC	1 491	648	626

Odpisy majetku sú kalkulované ako rovnomerné počas životnosti majetku, tj. 36 mesiacov

Vistra Corporate Services Slovakia s.r.o.  
Poznámky k účtovnej závierke

Rok končiaci k 31. decembru 2017

## 2) Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	5 432	1 320	6 752
Pohľadávky – stát (DPPO)	234		234
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z poskytnutého úveru (splatnosť do 5 rokov)	25 293	0	25 293

Spoločnosť vytvorila opravnú položku ku krátkodobým pohľadávkam v celkovej výške 1320 EUR. Predmetné pohľadávky sú viac ako 200 dní po splatnosti a vzniklo riziko ich nesplatenia. Dlhodobé pohľadávky predstavujú pohľadávku z poskytnutého úveru. Pohľadávka je tvorená istinou vo výške 25000 EUR a súvisiacim úrokom vo výške 293 EUR.

## 3) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	-	-
Bežné bankové účty	16 978	24 258
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
<b>Spolu</b>	<b>16 978</b>	<b>24 258</b>

## 4) Informácie o vlastnom imaní

<i>Položka</i>	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Základné imanie celkom</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>
Počet podielov		
Hodnota upísaného ZI		
Hodnota splateného ZI	5 000	5 000
Hodnota podielov podľa spoločníkov:		
.....		
Zisk na 1 000 € vkladu		
Hodnota vlastných podielov vlastnených účtovnou jednotkou		
Hodnota vlastných podielov vlastnených ovládanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv		
Zisk alebo strata neúčtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania spolu		

**Vistra Corporate Services Slovakia s.r.o.**  
Poznámky k účtovnej závierke

Rok končiaci k 31. decembru 2017

**5) Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>133</b>	<b>26</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	117	107
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>117</b>	<b>107</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>250</b>	<b>133</b>

*Spoločnosť v roku 2017 tvorila sociálny fond z hrubých miezd v zmysle platnej legislatívy. K čerpaniu prostriedkov sociálneho fondu nedošlo.*

**6) Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>250</b>	<b>133</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	250	133
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>6 587</b>	<b>14 055</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	6 587	14 055
Záväzky po lehote splatnosti	-	-

*Dlhodobé záväzky predstavujú záväzky zo sociálneho fondu.*

*Krátkodobé záväzky predstavujú záväzky z obchodného styku v celkovej výške 4859 EUR, daňové záväzky vo výške 1669 EUR z titulu DPH a ostatné záväzky 59 EUR.*

*Ku dňu zostavenia účtovnej závierky, tj. 10.1.2018 boli všetky krátkodobé záväzky uhradené.*

**7) Daň z príjmov**

**Vistra Corporate Services Slovakia s.r.o.**  
Poznámky k účtovnej závierke

Rok končiaci k 31. decembru 2017

*Výška dane z príjmov za rok 2017 činí 3941 EUR (4175 EUR v roku 2016).*

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

*V spoločnosti nenastali žiadne takéto udalosti.*

Zostavené dňa:	Schválené dňa:	Podpisový záznam štatutárneho orgánu:
<b>4.1.2018</b>		<b>Tomáš Vinkler</b>