

# POZNÁMKY ( Úč.MÚJ 3-01 ) k účtovnej závierke

k dátumu 31.12.2017

## A. Základné informácie o účtovnej jednotke

### A. a) Názov a sídlo účtovnej jednotky

Názov spoločnosti **VAK, s.r.o.**

Sídlo spoločnosti Kamenice 34  
Pezinok 902 01

Dátum založenia 5.3.2004

Dátum zápisu do Obch.registra 3.4.2004

IČO: 35 880 988

Vložka číslo: 31225/B Oddiel: Sro

### A. b) Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z OR:

- \* kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi ( maloobchod )
- \* kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevadz.živnosti (veľkoobchod)
- \* sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb
- \* činnosť organizačných a ekonomických poradcov
- \* činnosť účtovných poradcov
- \* prenájom nehnuteľností,bytových a nebytových priestorov spojený s poskytovaním iných než základných služieb
- \* upratovacie práce
- \* reklamná a propagačná činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- \* prieskum trhu
- \* organizačné zabezpečenie kurzov, školení, seminárov a kultúrnospoločenských podujatí
- \* faktoring a forfaiting

## B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov ÚJ

### B. a) Členovia štatutárneho orgánu:

#### konatelia

- 1 **Andrej Kitashev**  
Vincúrska 4368/2 902 01 Pezinok
- 2 **Valentina Kitasheva**  
Vincúrska 4368/2 902 01 Pezinok

### B. b) Štruktúra spoločníkov.

Meno:  
**Andrej Kitashev**  
Kujbyscheva 97-a/30  
Perm 614010 Rusko

Výška podielu na zákl. imaní spol.	
absol.	%
6639	100

## C. Informácie o účtovných metódach a všeobecných účtovných zásadách

2

### C. a) Spôsob oceňovania položiek súvahy:

Podnik v danom roku nenakupoval dlh.nehmotný majetok.  
Podnik v danom roku netvoril vlastnou činnosťou dlh.nehmotný majetok.  
Podnik v danom roku nenakupil dlh.hmotný majetok.  
Podnik v bežnom roku netvoril DM vlastnou činnosťou.  
Podnik v bežnom roku nevlastnil finančné investície.  
Podnik nenakupoval zásoby.  
Podnik netvoril aj zásoby vlastnou výrobou.  
Podnik neprijal darovaný majetok.  
Podnik nenadobudol majetok privatizáciou ani aj kúpou prostredníctvom FNM.

### C. b) Spôsob zostavenia odpisového plánu.

Odpisové sadzby pre účtovníctvo boli stanovené takto:

Odpisový plan účtovných odpisov DNM a DHM podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú.

Odpisovania DNM do 2.400 EUR sa zaúčtovávajú ako jednorázový náklad na účet 518 anal.DNM  
Odpisovania DHM do 1.700 EUR sa zaúčtovávajú ako jednorázový náklad na účet 501 anal. DHM

Účtovné odpisy boli stanovené podľa Zákona o Daniach z príjmov a nasl.opravach.

### C. c) Zásady pre tvorbu opravných položiek.

V bežnom roku podnik netvoril opravné položky k majetku.

### C. d) Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu.

Podnik neúčtoval o majetku a záväzkoch v cudzej mene.

### C. e) V účtovnej jednotke sa v priebehu roka neuskutočnili žiadné zmeny spôsobov a postupov účtovania.

## D. Doplnujúce informácie k súvahe a výkazu ziskov a strát

### D. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

Pohyb obstarávacích cien

Druh majetku	Riadok súvahy	Obst.cena k 01.01.	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Obstarávacia cena k 31.12.
A.II. Dlhodobý Hmotný majetok	011	516 507				516 507
3. Pozemky	012	72 097				72 097
2.Stavby	013	311 803				311 803
3.Samostatné hnut.veci a SHV ( 022 )	014	132 607				132 607

Oprávky podľa druhu majetku	Riadok súvahy	Oprávky k 01.01.	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Oprávky cena k 31.12.
A.II. Dlhodový Hmotný majetok	011	134 194	48 743			182 937
3. Pozemky	012					
2.Stavby	013	62 364	15 591			77 955
3.Samostatné hnut.veci a SHV ( 022 )	014	71 830	33 152			104 982

Pohyb zostatkových cien

Oprávky podľa druhu majetku	Riadok súvahy	Zostatková hodnota k 01.01. bežn.roka	Zostat. hodnota k 31.12. bežn.roka
A.II. Dlhodový Hmotný majetok	011	382 313	333 570
3. Pozemky	012	72 097	72 097
2.Stavby	013	249 439	233 848
3.Samostatné hnut.veci a SHV ( 022 )	014	60 777	27 625

**D a) Podnik nemá dcérsky, spoločný alebo pridružený podnik.****D b) Podnik neuskutočňuje zákazkovú výrobu.****D c) Podnik nevykazuje pohľadávky kryté záložným právom.****D d) Podnik vykazuje finančný majetok :**

\* Peniaze na účte

\* Peniaze v hotovosti

Neboli tvorené opravné položky k FM.

**D e) Neboli tvorené opravné položky aj k pohľadávkam.**Bola poskytnutá pôžička firme Alpine Group, s.r.o.  
v hodnote: 59000 eur IČO: 35846500**D f) Údaje o prechodných účtoch aktív.**

Text	účet	Suma	Spôsob rozpúšťania
Nákl. BO	381,382	81	Poist. Auta za rok 2018
Prijmy BO	385	X	

Náklady rok 2018

**D g) Údaje o vlastnom imaní**

Výška upísaného imania zapísaného v OR:

6639

Výška upísaného imania nezapísaného v OR:

X

Popis a výška zmien vlastného imania podľa súvahových položiek.

TEXT	Účet	Stav v bezn. účt.obd.	Stav v min. účt.obd.	Rozdiel BO-MO
A. Vlastné imanie		-181556	-118540	-63016
A.I.1.Základné imanie	411	6639	6639	
A.II.2.Ost.kap.fondy	414	0	0	
A.III.1.Zákonný rez.fond	421	664	664	0
3.Štatut.a ost.fondy	423,427			
A.IV.1.Nerozd.zisk MR	428	-125842	-120798	-5044
2. Neuhrad. strata MR	/-/429			
A.V. Hosp.výsledok		-63016	-5045	-57971

**D h) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku.**

Účtovná jednotka netvorila a nečerpala v bežnom roku zákonné a účtovné rezervy.

**D i) Údaje o záväzkoch.**

Súvahová položka záväzku	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti
Dodavatelia	253	
Záväzky voči spol.	1051334	
Voči zamestn.		
Zo soc.zabezp.		
Štat - daň záväzky	654	
Iné záväzky-vypomoc	122879	
Dlhodobé záväzky	91525	
	1266645	

**D j) Účtovná jednotka nevlastní dlhopisy.****D l) Účtovná jednotka neviduje bankový úver ani žiadné finančné výpomoci.**

Účtovná jednotka eviduje dlhodobú finančnú výpomoc od:

Effort GMBH Cheyenne 1912 Cacapitol Ave v 42524,81 EUR

Retail Account 35000 EUR

Pôžička A.Randin - 14000 EUR

**D m) Údaje o prechodných účtoch pasív.**

V bežnom roku nebolo účtované na prechodných účtoch pasív.

**D n) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar.**

Druh segmentu podľa hlav. produktov a teritórií	Hodnota v tis. Sk	
	Tuzemsko	Zahraničie
Tržby za vlastné výkony nezávislým osobám		
Tržby za vlastné výkony spriazn.osobám		
<b>Spolu</b>	0	

**D o) Podnik neplatil nákladové úroky.**

Podnik neprijal výnosové úroky.

Podnik nemá výnosy z finančných investícií.

**D p) V bežnom roku sa neúčtovali nákladovo, výnosovo, majetkovo významné dodatočné účtovné prípady za predchádzajúce roky.**

Podnik nemá v prenájme cudzí majetok.

Podnik nemá peňažné a nepeňažné záväzky, ktoré sa neuvádzajú v súvahe.

Podnik nemá ostatné finančné povinnosti, ktoré sa neuvádzajú v súvahe.

Podnik neplatil odmeny štatutárnym a dozorným organov.

Podnik v bežnom období nevynaložil náklady na výskum a vývoj.

Podnik nemá spriaznené osoby, s ktorými sa uskutočnili obchodné transakcie.

Prílohu zostavila: Ing. Dimitrina Pašková

V Bratislave, dňa 26.2.2018

Podpis štatutárneho organu