

Poznámky k riadnej individuálnej účtovnej závierke

za obdobie 01.01.2019 – 31.12.2019

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 1.1.2019-31.12.2019.

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 04.09.2019.

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,
- VENCORP RK, s.r.o., v ktorej vlastní 67%-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 2019 nenastala žiadna skutočnosť, ktorá by v najbližších 12-ich mesiacoch zabraňovala alebo 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, poistné 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 2019 neúčtovala o obstaraní dlhodobého hmotného majetku. Opravné položky v roku 2019 netvorila a o odloženej dani nemá účtovná jednotka povinnosť účtovať.

Dlhodobý hmotný majetok - odpisovaný účtovná jednotka k 31.12.2019 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 31.12.2019 dlhodobý nehmotný majetok neeviduje.

Dlhodobý hmotný majetok

Účtovná jednotka k 31.12.2019 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	190 919			325 706	24 803				541 428
Prírastky	0			7 008	350				7 358
Úbytky	17 705			0	0				17 705
Presuny	0			0	0				0
Stav na konci účtovného obdobia	173 215			332 714	25 153				531 082
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	190 919			325 706	24 803				541 428
Stav na konci účtovného obdobia	173 215			332 714	25 153				531 082

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	163 629			317 204	15 639				497 240
Prírastky	27 290			8 502	768				46 014
Úbytky	0			0	0				1 826
Presuny	0			0	0				0
Stav na konci účtovného obdobia	190 919			325 706	16 407				541 428
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	163 629			317 204	15 639				497 240
Stav na konci účtovného obdobia	190 919			325 706	16 407				541 428

Účtovná jednotka počas účtovného obdobia 2019 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 31.12.2019 žiadne zásoby a o zákazkovej výrobe neúčtovala.

Pohľadávky

Účtovná jednotka k 31.12.2019 eviduje len dlhodobé pohľadávky 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	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	357 867	350 509
Dlhodobé pohľadávky spolu	357 867	350 509

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	10 115	10 115
Bežné bankové účty	6 415	22 273
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	16 530	32 388

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 31.12.2019 nepreceňovala krátkodobý finančný majetok na reálnu hodnotu.

Vlastné imanie

Vlastné imanie účtovnej jednotky k 31.12.2019 je + 547 240 eur, základné imanie je 1 659 700 eur.
Účtovná jednotka vlastní podiely na základnom imaní v iných účtovných jednotkách.
Účtovná jednotka počas účtovného obdobia 2019 netvorila rezervy.

Závázky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závázky po lehote splatnosti	0	0
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	372	8 498
Krátkodobé záväzky spolu	372	8 498
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0

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

Účtovná jednotka nemá povinnosť tvoriť sociálny fond.

Účtovná jednotka neúčtuje o vydaných dlhopisoch.

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

Účtovná jednotka nemá prenajatý majetok formou finančného prenájmu.

Výnosy

V účtovnom období roku 2019 dosiahla účtovná jednotka len výnosy z poskytnutých pôžičiek a kurzové zisky.

Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy z poskytnutých pôžičiek (úroky)	7 231	7 224
Výnosy z DFM – podiel na likvidačnom zostatku	0	0
Kurzové zisky	128	0
Výnosy spolu:	7 359	7 224

Náklady

Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
nájom kancelárskych priestorov	5 178	5 178
spracovanie účtovníctva	797	797
ostatné služby	310	310
neuplatnená DPH (koeficient)	1 257	1 257
zrušenie obchodného podielu	0	0
kurzové straty	0	74
ostatné náklady z hospodárskej činnosti	191	195
Náklady spolu:	7 733	7 811

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Účtovná jednotka neeviduje v účtovníctve k 31.12.2019 podmienený majetok a podmienené záväzky.

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

V účtovnej jednotke nenastali žiadne skutočnosti na vykázanie po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (t.j. k 31.12.2019) 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.