

Poznámky k účtovnej závierke 2016 (Úč POD 3-01)

Názov a sídlo účtovnej jednotky

Názov spoločnosti: Vekamaf spol. s r.o.
Sídlo spoločnosti: Cukrová 14, 813 39 Bratislava
Dátum založenia: 31.7.1995
Identifikačné číslo: 31 399 592
Daňové identifikačné číslo: 2020306563

Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra:

- obchodná činnosť s tovarmi v rozsahu voľnej živnosti, maloobchod, veľkoobchod,
- sprostredkovateľská činnosť,
- reklamná a inzertná činnosť,
- poradenská činnosť v oblasti nákupu a predaja tovaru,
- prieskum trhu a marketing,
- propagačná činnosť.

Členovia štatutárneho orgánu:

Štatutárny orgán - konateľ Milan Vích

Spoločníci a akcionári

Por. číslo	Názov, meno spoločníka	Výška podielu na základnom imaní		Výška podielu vlastného imania (hlasovacích práv) na ostatných zložkách
		absolútna	v %	
1.	Vekamaf Services B.V.	6639	100%	

Priemerný počet pracovníkov počas účtovného obdobia:

Ukazovateľ	Zamestnanci spolu	Z toho riadiaci pracovníci
1. Priemerný počet	2	0

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za Vekamaf, spol. s r.o., bola zostavená za účtovné obdobie od 1. 1.2016 do 31. 12. 2016 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve č. 431/ 2002 Z. z. a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka za rok 2016 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

V danom účtovnom období mu nevznikla povinnosť auditu.

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2015 bola schválená Valným zhromaždením v apríli 2016.

Spôsob oceňovania položiek súvahy:

Pohľadávky, finančný majetok, prechodné účty aktív, rezervy, záväzky a prechodné účty pasív boli ocenené v zmysle platných predpisov.

Spôsob zostavenia odpisového plánu

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

- Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom podľa platných účtovných predpisov.

Použitý systém odpisovania **ostatného dlhodobého hmotného majetku**:

- do spotreby materiálu na účet 501 v plnej výške

Účtovné odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku boli stanovené:

Druh investičného majetku	Odpisová metóda	Počet rokov odpisovania	Ročná odpisová sadzba	Spôsob stanovenia odpisovej sadzby
Počítač P166MMX	degresívna	4	0	
PC s príslušenstvom	degresívna	4	0	

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

a) Pohyb obstarávacích cien

Druh majetku	Riadok súvahy	Obstarávacía cena k 1.1.BO	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Obstarávacía cena k 31.12.BO
B. Neobežný majetok r. 04+12+22	003	3779	0	0		3779
B.II. Dlhodobý hmotný majetok r. 14 až 22	012	3779	0	0		3779
3. Samostat.hnuteľné veci a súbory (022)	016	3779	0	0		3779

b) Pohyb oprávok, opravných položiek

Oprávky podľa druhu majetku	Riadok súvahy	Oprávky a opravné položky k 1.1.BO	Prírastky oprávok a opravných položiek	Úbytky oprávok a opravných položiek	Presuny (+/-)	Oprávky a opravné položky k 31.12.BO
B. Neobežný majetok r. 04+12+22	003	3779	0	0		3779
B.II. Dlhodobý hmotný majetok r. 14 až 22	012	3779	0	0		3779
3. Samostat.hnuteľné veci a súbory (022)	015	3779	0	0		3779

c) Pohyb zostatkových cien

Druh majetku	Riadok súvahy	Zostatková cena k 1.1.BO	Zostatková cena k 31.12.BO
B. Neobežný majetok r. 04+12+22	003	0	0
B.II. Dlhodobý hmotný majetok r. 14 až 22	012	0	0
3. Samostat.hnuteľné veci a súbory (022)	015	0	0

Údaje o pohľadávkach

Lehota splatnosti

Text	Suma
Pohľadávky do lehoty splatnosti	4972
Pohľadávky po lehote splatnosti	82689

Výška a popis pohľadávok

Pohľadávka	Krátkodobé pohľadávky	Dlhodobé pohľadávky
Pohľadávky z obchodného styku	87661	0
Daňové pohľadávky	3197	0
SPOLU	90858	0

Údaje o finančnom majetku

Podnik vykazuje hotovosť v pokladni a na bankových účtoch podľa údajov uvedených v súvahe spoločnosti.

Údaje o prechodných účtoch aktív

a) b) c) Popis významných položiek časového rozlíšenia a spôsobu ich rozpúšťania (samostatne voči spriazneným osobám)

Text	Významné položky časového rozlíšenia	Významné položky dohadných účtov aktívnych	Spôsob rozpúšťania
Náklady budúcich období	poistenie, ADSL, služby GTS, hospod. nov.	228 EUR	do nákladov r.2017 a 2018

Údaje o vlastnom imaní

a) b) Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	v celých EUR
Základné imanie celkom	6 639
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)	
-Vekamař Services B.V.Blaak 22 Rotterdam 3011 TA Holandsko	6 639

c) Popis a výška zmien vlastného imania podľa súvahových položiek

Text	Stav vlastného imania v minulom účtovnom období	Stav vlastného imania v bežnom účtovnom období	Rozdiel bežné-minulé účtovné obdobie
A. Vlastné imanie, v tom	44894	50252	5358
A.I. 1. Základné imanie (411)	6 639	6 639	0
2. Ostatné kapitálové fondy (413)	3 319	3 319	0
A.III. 1. Zákonný rezervný fond (421)	664	664	0
A.IV.1. Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	18986	34271	+15286
2. Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	0	0	0
Hospodársky výsledok bežného účt.obdobia	+15286	+5358	-9928

Najvýznamnejšie tituly zvýšenia vlastného imania:

- Rozhodnutie o rozdelení zisku

Rozdelenie účtovného zisku, prípadne spôsob úhrady straty predchádzajúceho účtovného obdobia.

a/ V bežnom roku bol rozdelený hospodársky výsledok – účtovný zisk z minulého účtovného obdobia nasledovným spôsobom:

Druh prídeltu	Skutočné zúčtovanie zisku minulého účtovného obdobia	Návrh rozdelenia zisku bežného účtovného obdobia
Zisk k rozdeleniu z minulého obdobia, z toho	+15286	+5358
• Prídelt do zákonného rezervného fondu		
• Prídelt na zvýšenie základného imania		
• Prídelt do rezervného fondu		
• Prídelt do ostatných fondov		
• Použitie na vyrovnanie straty z minulých rokov		
• Dividendy spoločníkov		
• Nerozdelený zisk minulých rokov	15286	5358
• Neuhradená strata minulých rokov		
• Iné rozdelenie zisku		

b/ Návrh na zúčtovanie zisku bežného účtovného obdobia:

V návrhu rozdelenia sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky.

Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku s označením zákonná rezerva Z, ostatná rezerva – účtovná Ú

Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb.

Popis rezervy, jej označenie	Stav k 1.1.bež.roka	Tvorba	Použitie	Zúčtovanie	Stav k 31.12.BO
Krátkodobé rezervy Z	996	1517	0	996	1517

Údaje o záväzkoch

Súvahová položka záväzku	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti spolu, v tom	Zostatok doby splatnosti do 1 roka	Zostatok doby splatnosti od 1 roka do 5 rokov	Zostatok doby splatnosti nad 5 rokov	Výška záväzkov krytých záložným právom	Výška záväzkov voči spriazneným osobám
1. Z obchodného styku	3532	32724	32724				
2. Nevyfakturované dodávky	0						
3. Voči podnikom s rozhodujúcim vpl	30000						
4. Voči zamestnancom	3538						
5. Zo sociálneho zabezpečenia	1701						
6. Štát – daňové záväzky splatné	549						
7. Iné záväzky	240						

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu

Text	Suma
Stav sociálneho fondu k 1.1. bežného roka	598
Tvorba	207
Čerpanie	195
Stav sociálneho fondu k 31.12. bežného roka	610

Údaje o prechodných účtoch pasív

Text	Významné položky časového rozlíšenia	Spôsob rozpúšťania
Výnosy bud.období	0	0

Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Druh segmentu podľa hlavných produktov a teritórií	Hodnota v celých EUR	
	2016	2015
Tržby za tovar	104855	41797
Tržby za vlastné výkony a služby	123447	196636
SPOLU	228302	238433

Údaje o výnosových úrokoch

Druh a prijímateľ poskytnutého úveru, výpomoci	Hodnota úroku v celých EUR	
	Spriaznené osoby	Ostatní
úroky z bežného účtu spoločnosti	0	0

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2016			2015		
	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	7 232		100,00 %	18 639		100,00 %
z toho teoretická daň 19 %		1 591	22,00 %		4 101	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	5 057	1 113	15,38 %	4 740	1 043	14,42 %
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0,00 %	-2	0	-0,01 %
Umorenie straty minulých rokov	-3 772	-830		-3 772	-830	
Základ pre výpočet dane	8 517	1 874	22,00 %	19 607	4 313	22,00 %
Zápočet daňovej licencie z 2014		0			-960	
Splatná daň		1 874	22,00 %		3 353	22,00 %
Celková vykázaná daň		1 874	22,00 %		3 353	22,00 %

Ostatné informácie, pokiaľ nie sú spomínané v poznámkach, nie sú predmetom komentára účtovnej jednotky v danom účtovnom období.

Bratislava, 18. 3. 2017