

A. Informácie o účtovnej jednotke**a/ Základné údaje o spoločnosti**

Obchodné meno:	MADE BY VACULIK, s.r.o.
Sídlo:	Búdková 28 811 04 Bratislava
IČO:	35 761 814
DIČ:	2020273860
Dátum založenia:	13.1.1999
Dátum zápisu do OR:	25.2.1999
Poznámka:	údaje v poznámkach sú uvádzané v celých EUR

b/ Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

Predmet činnosti
reklamné a marketingové služby
výroba, požíčanie, distribúcia audio a videozáznamov
výroba a predaj grafických návrhov, inzerátov spracovaných pomocou počítača
poradenská činnosť v oblasti reklamy a propagácie

c/ Počet zamestnancov

	2016	2015
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	32	44
Počet zamestnancov ku dňu zostavenia účtovnej závierky	29	38
Z toho nadiacich	4	4

d/ Účtovná jednotka je spoločníkom v iných účtovných jednotkách:

Účtovná jednotka je spoločníkom v týchto spoločnostiach:
VACULIK 2.0, s.r.o., Búdková 28, 811 04 Bratislava, IČO: 46232036 - 9.6.2016 bol obchodný podiel predaný
EVENTUAL spol. s r.o., Búdková 28, 811 04 Bratislava, IČO: 44367015

e/ Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená ako: riadna ročná účtovná závierka
Účtovná závierka bola zostavená: za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti

f/ Schválenie účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka zostavená za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená
valným zhromaždením dňa: **14.9.2016**

g/ Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

B. Zrušené s účinnosťou od 31.decembra 2013**C. Údaje o konsolidovanom celku**

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku

D. / E. Použité účtovné zásady a metódy

a/ Účtovná jednotka má predpoklad nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti počas roku 2017. (going concern)

b/ Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód

Spoločnosť počas účtovného obdobia 2016 nemenila účtovné zásady a metódy.

c/ Spôsob ocenenia

- Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou**
Účtovná jednotka nadobudla DNM obstaraný kúpou a ocenila ho obstarávacou cenou.
- Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou**
Účtovná jednotka nemá náplň
- Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom**
Účtovná jednotka nemá náplň
- Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou**
Účtovná jednotka nadobudla DHM obstaraný kúpou a ocenila ho obstarávacou cenou, do ktorej zahrmla aj náklady spojené s kúpou napr. montáž, doprava.
- Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou**
Účtovná jednotka nemá náplň
- Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom**
Účtovná jednotka nadobudla DHM obstaraný formou finančného prenájmu a ocenila ho obstarávacou cenou, do ktorej zahrmla aj náklady spojené s uvedením majetku do užívania napr. spracovateľský poplatok, náklady na prepis vozidla.
- Dlhodobý finančný majetok**
Účtovná jednotka má 85% podiel v doárskej spoločnosti a tento je zachytený na účte 061 001 a 061 002 v hodnote vlastného imania.
- Zásoby obstarané kúpou**
Účtovná jednotka oceňovala obstarávacou cenou.
- Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou**
Účtovná jednotka nemá náplň
- Zásoby obstarané iným spôsobom**
Účtovná jednotka nemá náplň
- Zákazková výroba a zákazková výstavba nehmuteľnosti určenej na predaj**
Účtovná jednotka nemá náplň
- Pohľadávky**
Účtovná jednotka oceňovala pohľadávky v menovitej hodnote ku dňu ich vzniku.
- Krátkodobý finančný majetok**
Účtovná jednotka oceňovala krátkodobý finančný majetok v nominálnej hodnote.
- Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy**
sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- Závazky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov**
Účtovná jednotka oceňovala záväzky v menovitej hodnote pri ich vzniku a v obstarávacej pri ich prevzatí.
- Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy**
sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- Deriváty**
Účtovná jednotka nemá náplň
- Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**
Účtovná jednotka nemá náplň
- Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci**
Účtovná jednotka nemá náplň
- Majetok obstaraný v privatizácii**
Účtovná jednotka nemá náplň
- Daň z príjmov splatná za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie /ďalej len "splatná daň z príjmov"** a daň z príjmov odložená do budúcich účtovných období a zdaňovacích období /ďalej len "odložená daň z príjmov"
Odložené dane sa vťahujú na:
a/ dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou
b/ možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti
c/ možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období

d/ Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok**Dlhodobý hmotný majetok**

Odpisový plán pre dlhodobý hmotný majetok je zhodný s plánom pre rovnomerné odpisovanie podľa zákona o daniach z príjmov

s výnimkou majetku zaradeného do odpisovej skupiny 2 a 3.

Majetok je podľa kódu produkcie zaradený do odpisovej skupiny a podľa nej sa odpisuje určený počet rokov.

Odpisovať sa začína mesiacom zaradenia do účtovníctva. Účtovné odpisy sa účtujú mesačne.

Dlhodobý nehmotný majetok

Nadobudnutý dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje v zmysle zákona o účtovníctve.

Pri stanovení počtu rokov odpisovania sa berie do úvahy životnosť a využívanie nehmotného majetku.

Majetok sa odpisuje zrýchleným spôsobom. Odpisovať sa začína mesiacom zaradenia do účtovníctva.

Účtovné odpisy sa účtujú mesačne.

Postup pri odpisovaní hmotného majetku:

§ 26 ods 1. zákona 595/2003 Z.z. o dani z príjmov

skupina	Doba odpisovania
1	4 roky
2	6 rokov
3	8 rokov
4	12 rokov
5	20 rokov
6	40 rokov

e/ Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenie
účtovnej jednotke neboli poskytnuté dotácie na obstaranie majetku

f/ Opravy chýb minulých období
v účtovnej jednotke dané udalosti nenastali.

F. Údaje vykázané na strane aktív súvahy

a/ Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok za bežné účtovné obdobie

1.-3. Prehľad o pohybe, oprávkach, opravných položkách a zostatkových hodnotách dlhodobého majetku:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 627	20 382					25 009
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia		4 627	20 382					25 009
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 627	20 382					25 009
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia		4 627	20 382					25 009
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0					0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Stav na začiatku účtovného obdobia		74 467	20 382					94 849
Prírastky								0
Úbytky		69 840						69 840
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia		4 627	20 382					25 009
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		74 467	20 382					94 849
Prírastky								0
Úbytky		69 840						69 840
Stav na konci účtovného obdobia		4 627	20 382					25 009
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0					0

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos-tatné hnutelné veci a súbory hnutel-	Pestova-teľské celky	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta-rávaný DHM	Poskyt-nuté preddav-	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Stav na začiatku účtovného obdobia		105 547	171 921			527 411			804 879
Prírastky			2 279			78 784			81 063
Úbytky			5 205			76 206			81 411
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia		105 547	168 995			529 989			804 531
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		17 138	134 332			509 389			660 859
Prírastky		2 640	17 638			27 973			48 251
Úbytky			5 205			76 206			81 411
Stav na konci účtovného obdobia		19 778	146 765			461 156			627 699
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		88 409	37 589			18 022	0		144 020
Stav na konci účtovného obdobia		85 769	22 230			68 833	0		176 832

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutel-	Pestovateľské celky	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddav-	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Stav na začiatku účtovného obdobia		105 547	264 140			512 743			882 430
Prírastky			1 950						1 950
Úbytky			74 406			5 095			79 501
Presuny			-19 763			19 763			0
Stav na konci účtovného obdobia		105 547	171 921			527 411			804 879
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 498	192 187			502 365			709 050
Prírastky		2 640	16 551			12 120			31 311
Úbytky			74 406			5 096			79 502
Stav na konci účtovného obdobia		17 138	134 332			509 389			660 859
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		91 049	71 953			10 378	0		173 380
Stav na konci účtovného obdobia		88 409	37 589			18 022	0		144 020

b/ Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Druh majetku	Výška poistenia	Spôsob poistenia
Hnuteľné veci	176 000	poistná zmluva - poistenie hnut.veci

c/ Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

d/ Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpočítke

e/ Nadobudnutý dlhodobý nehmotný majetok alebo prevezený dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva

f/ majetok, ktorým je goodwill a spôsob výpočtu jeho hodnoty

g/ údaje, ktoré sa účtujú na účte 097 Opravná položka k nadobudnutému majetku

h/ výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie

i/ štruktúra dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok účtovnej jednotky je tvorený výlučne podielmi v dcérskej účtovnej jednotke EVENTUAL

j-/ obstarávacia cena, opravné položky a zmeny v zložkách dlhodobého finančného majetku

Pohyb	Stav k 1.1.16	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.16
Obstarávacích cien	14 300	1 422	6 614	9 108
Oprávok a opravných položiek	0	0	0	0
Zostatkových cien	14 300	1 422	6 614	9 108

Prírastky a úbytky obstarávacej ceny dlhodobého finančného majetku sú spôsobené precenením hodnoty podielov v dcérskej účtovnej jednotke.

Pohyb	Stav k 1.1.15	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.15
Obstarávacích cien	7 723	6 614	37	14 300
Oprávok a opravných položiek	0	0	0	0
Zostatkových cien	7 723	6 614	37	14 300

Prírastky obstarávacej ceny dlhodobého finančného majetku sú spôsobené precenením hodnoty podielov v dcérskej účtovnej jednotke.

m/ dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

n/ ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky účtovná jednotka precenila dlhodobý finančný majetok na hodnotu zodpovedajúcu miere účasti účtovnej jednotky na vlastnom imaní dcérskej spoločnosti.

o/ tvorba, zníženie a zrušenie opravných položiek k zásobám

Pohyb opravných položiek	Opravné položky v EUR			
	Zač.zost.	+ tvorba	- zníženie	Konečný zostatok
Materiál	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0

Dôvod tvorby OP:

Dôvod zúčtovania OP:

p/ zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

q/ zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľností určenej na predaj

r/ tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam

Pohyb opravných položiek	Opravné položky v EUR				
	ZS	+ tvorba	dôvod tvorby	- zúčtovanie	dôvod zúčtovania
					KS

Pohľadávky z obchodného styku					odpis pohľadávky ku ktorej bola tvorená opravná položka	0
Pohľadávky voči spoločníkom a združeniu	4 496	0	0	-4 496		
Sociálne zabezpečenie		0	0		0	
Štát - daňové pohľadávky		0	0		0	
Štát - odložená daňová pohľadávka		0	0		0	
Pohľadávky v podnikoch s rozhodujúcim vplyvom		0	0		0	
Iné pohľadávky		0	0		0	

s/ hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združeniu			0
Iné pohľadávky	1 191		1 191
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 191	0	1 191

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	680 910	92 471	773 381
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	111 221		111 221
Iné pohľadávky	484 250	0	484 250
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 276 381	92 471	1 368 852

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	92 471	33 676
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 276 381	1 252 647
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 368 852	1 286 323
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

t-ú/ hodnota pohľadávok zabezpečených zálohným právom alebo inou formou zabezpečenia

Pohľadávky-hodnota	záložné právo v prospech
100 000	Tatra banka, a.s., Bratislava

v/ odložená daňová pohľadávka

Odložená daňová pohľadávka vznikla z titulu dočasných odpočítateľných rozdielov medzi účtovnou a daňovou základňou v sume 1 191 €. Dočasné odpočítateľné rozdiely tvoria rozdiel medzi účtovnou a daňovou zostatkovou hodnotou majetku, nezaplatené sumy podľa § 17 ods. 19, tvorba rezerv

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-8 725	-9 104
odpočítateľné		
zdaniteľné	-8 725	-9 104
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	0
odpočítateľné	-18 900	-121
zdaniteľné	33 039	33 663
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisy		
Sadza dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	1 191	
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaučítovaná ako zníženie nákladov	-4 185	
Zaučítovaná do vlastného imania		
Odložená daňová pohľadávka (+)/ záväzok (-)	1 191	5 376
Zmena odloženého daňového záväzku		-6 999
Zníženie nákladu		-6 999
Zaučítovaná do vlastného imania		

V predchádzajúcom účtovnom období spoločnosť účtovala o odloženej daňovej pohľadávke
Odložená daňová pohľadávka vznikla z titulu dočasných odpočítateľných rozdielov medzi účtovnou a daňovou základňou v sume 5.376€

w/ Významné zložky krátkodobého finančného majetku

Finančný majetok	k 31.12. 2016	k 31.12. 2015	Popis
Peniaze	3 564	3 140	hotovosť
Účty v bankách	326 462	723 055	bankové účty
Ceniny	2 474	4 575	Stravné lístky, kolky

x/ vývoj opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	vyraďovania majetku z účtovníctva	na konci účtovného obdobia
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

y) krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	

Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	
---	--

za/ ocenenia krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania

Finančný majetok	vplyv na	suma	poznámka
hotovosť v cudzej mene	výsledok hospodárenia	2	kurzová strata
hotovosť v cudzej mene	výsledok hospodárenia	0	kurzový zisk

zb/ Vlastné akcie

zc/ Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Časové rozlíšenie	k 1.1.	k 31.12.	Popis
Náklady budúcich období	12 971	14 235	havarijné a povinné zmluvné poistenie vozidiel, udržiavací poplatok JIRA
Príjmy budúcich období	3 607	6 340	klientské kampane realizované 2017

zd/ Majetok prenajatý formou finančného prenájmu u prenajímateľa

G. Údaje vykázané na strane pasív súvahy

a/ vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

1. Opis základného imania

základné imanie tvorí splatený vklad spoločníka v sume 6 639 €. Za zdaňovacie obdobie 1.1.2016 - 31.12.2016 nenastala žiadna zmena.

2. Hodnota upísaného vlastného imania

3. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázané v predchádzajúcom účtovnom období

Účtovný zisk za predchádzajúce účtovné obdobie vo výške 351.338 EUR bol presunutý do nerozdeleného zisku minulých období na základe rozhodnutia jediného spoločníka zo dňa 14.9.2016.

4. Prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania

Spoločnosť použitím metódy vlastného imania precenila 85 % podiel v doárskej spoločnosti EVENTUAL zvýšením o 1 422 €

5. Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní

b/ Rezervy

Druh rezerv	stav k 1.1.2016	Tvorba	Použitie / zrušenie	stav k 31.12.2016
Rezervy zákonné	30 860	22 661	30 860	22 661
Ostatné dlhodobé rezervy	0		0	0
Krátkodobé rezervy ostatné	11 857	11 386	11 857	11 386

Zákonné rezervy tvoria náhrady mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia.

Krátkodobé rezervy ostatné tvorí audit účtovnej závierky, rezerva na vodné, stočné, vyúčtovanie služieb spojených s nájom org.zložky

Predpokladaný rok použitia rezerv je rok 2017.

Predchádzajúce účtovné obdobie

Druh rezerv	stav k 1.1.2015	Tvorba	Použitie / zrušenie	stav k 31.12.2015
Rezervy zákonné	32 177	30 860	32 177	30 860
Ostatné dlhodobé rezervy	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy	0	11 857	0	11 857

Zákonné rezervy tvoria náhrady mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia.

Krátkodobé rezervy ostatné tvorí audit účtovnej závierky, rezerva na vodné, stočné, vyúčtovanie služieb spojených s nájom org.zložky

c/ Záväzky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov položky	bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	35 796	185 442
Záväzky do lehoty splatnosti	473 676	813 751
Krátkodobé záväzky spolu	509 472	999 193
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky do lehoty splatnosti	45 364	3 712
Dlhodobé záväzky spolu	45 364	3 712

d/ Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Záväzky	Zostatková doba splatnosti		
	do 1 roka vrátane	od 1 - 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
- záväzky z obchodného styku	509 472		
- ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám			
- ostatné záväzky v rámci podielovej účasti			
- záväzky voči spoločníkom a združeniu	426 757		
- záväzky voči zamestnancom	97 864		
- záväzky zo sociálneho poistenia	31 144		
- záväzky zo sociálneho fondu		2 724	
- daňové záväzky a dotácie	112 189		
- odložený daňový záväzok			
- ostatné záväzky	19 211	42 640	
Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti spolu:	1 196 637	45 364	

e/ Záväzky zabezpečené záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia

f/ Odložený daňový záväzok

g/ Záväzky zo sociálneho fondu

Popis	Stav k 1.1.	Tvorba	Čerpanie	Stav k 31.12
Sociálny fond	3 712	7 142	8 130	2 724

h/ Vydané dlhopisy

i/ Bankové úvery a pôžičky

Spoločnosť má poskytnutý kontokorentný úver na bežnom účte do výšky 100 000 Eur od Tatra banky splatný do 1 roka.

Spoločnosť bol v roku 2007 poskytnutý splátkový úver vo výške 663 878 Eur od Tatra banky splatný v roku 2022.

Zostatky na úverových účtoch k 31.12.2016 sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Typ úveru	k 31.12.2016	Splatnosť do 1 roka	Splatnosť nad 1 rok	výška úroku	splatnosť	popis	k 31.12.2015
Kontokorentný úver na bežnom účte	0	0	0	1 M ERB + 2,95%	do 1 roka		0
Splátkový úver	265 591	44 254	221 337	1 M ERB + 2%	december 2022	splátkový úver	309 845
Kreditné karty	3 795	3 795	0				3 613

j/ Významné položky časového rozlíšenia:

Časové rozlíšenie	1.1.	31.12.	Popis
Výdavky budúcich období	0	0	
Výnosy budúcich období	33 817	118 863	výnosy fakturované klientom pripadajúce na rok 2017

k/ Významné položky derivátov

l/ Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

m/ Majetok prenajatý formou finančného prenájmu (leasing)

	k 31.12. spolu	do 1 roka	od 1 do 5 rokov	nad 5 rokov
istina	0	0	0	0
finančný náklad	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0

H. Výnosy

a/ Významné sumy tržieb za vlastné výkony

Tržby za vlastné výkony a tovar	2015	2015
Tržby z predaja služieb	5 134 546	6 513 896
Tržby za tovar	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	77 931	8 991
Spolu	5 212 477	6 522 887

b/ zmeny stavu vnútroorganizačných zásob

c/ Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov

d/ Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

*výnosy dosiahnuté z predaja výrobkov, tovarov, služieb a iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou ÚJ po odpočítaní zliav
napr. úrokové výnosy, dividendy a výnosy z predaja finančného majetku

e/ Významné položky finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Finančné výnosy	2016	2015
Výnosové úroky	7 435	7 435
Kurzové zisky v priebehu účt.obd.	75	19
Kurzové zisky k 31.12.	96	10 116
Kurzové zisky	171	10 135

f/ Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

g/ Suma čistého obratu *

	2016	2015
Čistý obrat celkom	5 212 477	6 513 896
- tržby z predaja služieb	5 134 546	6 513 896
- tržby z predaja výrobkov	0	0

I. Náklady

a/ Významné položky nákladov za poskytnuté služby

Náklady za poskytnuté služby	2015	2015
Opravy	39 840	39 964
Cestovné náklady	25 558	17 883
Náklady na reprezentáciu	41 111	33 025
Príame dodávky - subdodávky	3 184 459	3 844 035
Nájomné	256 886	245 875
Ostatné	376 574	323 130
Spolu	3 924 428	4 503 912

b/ Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Ostatné významné položky nákladov HČ	2016	2015
Poistenie	8 713	16 656
Odpis pohľadávok	1 640	
Ostatné	5 350	5 495
technické zhodnotenie	1 993	
Spolu	17 696	22 151

c/ Finančné náklady

Finančné náklady	2015	2015
Úroky	8 699	6 839
Kurzové straty v priebehu účt.obd.	3 143	1 808
Kurzové straty k 31.12.	309	3 788
Kurzové straty	3 452	5 596

d/ Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

e/ Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky auditorskou spoločnosťou

Náklady na overenie účtovnej závierky auditorom	2016	2015
Náklady na priebežný audit	3 800	3 800
Náklady na overenie účtovnej závierky	3 800	3 800

Audit spoločnosti vykonáva spoločnosť BDO Audit, spol. s r.o., Zochova 6-8, Bratislava, IČO 44455526

J. Dane z príjmov

a/ odložené dane z príjmov účtované v bežnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane
neboli účtované takého náklady ani výnosy.b/ Odložená daňová pohľadávka účtovaná v bežnom účtovnom období
Spoločnosť účtovala o odloženej daňovej pohľadávke vo výške 1.191 EUR, ktorý vznikol z titulu zaúčtovania dočasných odpočítateľných

rozdielov medzi účtovnou a daňovou základňou do nákladov v sume 4.185 €.

c/ **Odložený daňový záväzok** účtovaný v bežnom účtovnom období

d/ suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka

e/ Odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov

f/ Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a odloženej dane a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením 2016

	základ dane	daň 22%	% dane voči HV
výsledok hosp. pred zdanením	-20 849	-4 587	22
pripočítateľné položky	81 475	17 925	-85,97
odpočítateľné položky	23 872	5 252	-25,19
splatná daň		5 940	
splatná daň organizačnej zložky		2 530	
odložená daň		4 185	
celkovo vykázaná daň	84 498	12 655	-60,70

Rozdiel oproti dani vykázanej vo výkaze ziskov a strát tvorí:

a/ daň z bankových úrokov za rok 2016, ktorá sa považuje za daň vysporiadanú.

hospodárenia pred zdanením 2015

	základ dane	daň 22%	% dane voči HV
výsledok hosp. pred zdanením	465 174	102 338	22
pripočítateľné položky	86 975	19 135	4,11
odpočítateľné položky	3 486	767	0,16
splatná daň		107 368	
splatná daň organizačnej zložky		13 464	
odložená daň		-6 999	
celkovo vykázaná daň	555 635	113 833	24,47

Rozdiel oproti dani vykázanej vo výkaze ziskov a strát tvorí:

a/ daň z bankových úrokov za rok 2014, ktorá sa považuje za daň vysporiadanú.

Celkovo vykázaná daň 2015 účtovnej jednotky tvorí 24,47% hospodárskeho výsledku pred zdanením

g/ zmena sadzby dane z príjmov

K. Údaje o podsúvahových účtoch

Obsahová náplň podsúv. účtu	obstaráv. cena	stav nespl. pohf. k 31.12.	začiatok	koniec
žaloba KENVELO	829 848	829 848		

Spoločnosť vystupuje ako narhovateľ v súdnom spore voči spoločnosti KENVELO Slovakia, spol. s r.o. o ochranu proti porušovaniu autorských práv, odstránenie protiprávneho stavu, zórzánia sa protiprávneho konania a úhrad pohľadávky vo výške 829 848 EUR.

L. Iné aktíva a iné pasíva

a/ Podmienené záväzky vyplývajúce zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných predpisov, zo zmlúv o podriadenom záväzku, z ručenia a pod.

b/ Podmienené záväzky podľa písm. a/ voči spriazneným osobám

c/ Hodnota podmieneného majetku

M. Príjmy a výhody členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

a/ Suma priznaných odmien za účtovné obdobie pre členov štatutárneho orgánu

Štatutárny orgán spoločnosti - konateľ je zároveň v zamestnaneckom pomere a poberá mesačnú mzdu.

Súčasťou príjmov konateľa je pravidelné prerozdelenie zisku spoločnosti na základe rozhodnutia jediného spoločníka.

b/ Suma jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov štatutárneho orgánu

c/ Pôžičky poskytnuté členom štatutárneho orgánu

d/ Podmienky, na základe ktorých boli záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté

e/ Suma použitých finančných prostriedkov na súkromné účely členmi štatutárneho orgánu

N. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Zoznam spriaznených osôb

Názov/meno	IČO
EVENTUAL, spol. s r. o., Bratislava	44367015
VACULIK 2.0, s.r.o. (do 9.6.2016)	46232036

a/ Zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

druh obchodu	dcérske spoločnosti	hodnota obchodov

O. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali skutočnosti, ktoré by neboli zohľadnené v účtovnej závierke.

P. Prehľad zmien vlastného imania

Vlastné imanie	stav 1.1.16	zvýšenie	zníženie	stav 31.12.16
Základné imanie v OR	6 639			6 639
Základné imanie nezap. v OR				
Emissné ážio				
Zákonne rezervné fondy	664			664
Ostatné kapitálové fondy				

Oceňovacie rozdiely nezahrm.do výsl.hospodárenia 414	5 784	2 364	1 423	4 843
Ostatné fondy tvorené zo zisku				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	350 874	351 338	350 874	351 338
Neuhradená strata minulých rokov				0
Účtovný zisk alebo strata	351 338	-33 505	351 338	-33 505
Ďalšie zmeny vlastného imania				
SPOLU VLASTNÉ IMANIE	715 299			329 979

Predchádzajúce účtovné obdobie

Vlastné imanie	stav 1.1.15	zvýšenie	zníženie	stav 31.12.15
Základné imanie v OR	6 639			6 639
Základné imanie nezap. v OR				
Emisné ážio				
Zákonne rezervné fondy	664			664
Ostatné kapitálové fondy				
Oceňovacie rozdiely nezahrm.do výsl.hospodárenia 414	-792	37	6 613	5 784
Ostatné fondy tvorené zo zisku				
Nerozdelený zisk minulých rokov	210 855	350 874	* 210 855	350 874
Neuhradená strata minulých rokov				
Účtovný zisk alebo strata	350 874	351 338	-350 874	351 338
Ďalšie zmeny vlastného imania				
SPOLU VLASTNÉ IMANIE	568 240			715 299

R. Prehľad peňažných tokov

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	2016	2015
Peniaze	211	3 563	3 140
Ceniny	213	2 475	4 575
Peniaze na ceste	261		
Účty v bankách, z toho:	221	326 462	723 055
Bežné bankové účty		326 462	723 055
Kreditné karty			
Spolu		332 500	730 770