

Poznámky k účtovnej závierke 2017 (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	3	0

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za Vekamaf, spol. s r.o., bola zostavená za účtovné obdobie od 1. 1.2017 do 31. 12. 2017 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve č. 431/ 2002 Z. z. a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka za rok 2017 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

V danom účtovnom období mu nevznikla povinnosť auditu.

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2016 bola schválená Valným zhromaždením v júni 2017.

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.hnutel'né 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.hnutel'né 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.hnutel'né veci a súbory (022)	015	0	0

Údaje o pohľadávkach

Lehota splatnosti

Text	Suma
Pohľadávky do lehoty splatnosti	0
Pohľadávky po lehote splatnosti	105383

Výška a popis pohľadávok

Pohľadávka	Krátkodobé pohľadávky	Dlhodobé pohľadávky
Pohľadávky z obchodného styku	105923	0
Daňové pohľadávky	633	0
SPOLU	106556	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, HN, leasing VÚB	26453 EUR	do nákladov r.2018, 2019, 2020, 2021

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	50252	106279	56027
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)	34271	39629	+5358
2. Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	0	0	0
Hospodársky výsledok bežného účt.obdobia	+5358	+56027	+50669

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	+5358	+56027
• 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	5358	56027
• 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	1517	3660	0	1517	3660

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	409	8245	8245				
2. Nevyfakturované dodávky	0						
3. Voči podnikom s rozhodujúcim vpl	0						
4. Voči zamestnancom	6899						
5. Zo sociálneho zabezpečenia	4700						
6. Štát -- daňové záväzky splatné	19908						
7. Iné záväzky	607						

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu

Text	Suma
Stav sociálneho fondu k 1.1. bežného roka	610
Tvorba	326
Čerpanie	826
Stav sociálneho fondu k 31.12. bežného roka	110

Údaje o prechodných účtoch pasív

Text	Významné položky časového rozlíšenia	Spôsob rozpúšťania
Výnosy bud.období	14050	Vo výnosoch za 1-2/2018

Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Druh segmentu podľa hlavných produktov a teritórií	Hodnota v celých EUR	
	2017	2016
Tržby za tovar	89453	104855
Tržby za vlastné výkony a služby	210527	123447
SPOLU	299980	228302

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:

	2017			2016		
	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	71 462		100,00 %	7 232		100,00 %
z toho teoretická daň 19 %		15 007	21,00 %		1 591	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	6 537	1 373	1,92 %	5 057	1 113	15,38 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-727	-153	-0,21 %	0	0	0,00 %
Umorenie straty minulých rokov	-3 772	-792		-3 772	-830	
Základ pre výpočet dane	74 227	15 435	21,00 %	8 517	1 874	22,00 %
Zápočet daňovej licencie z 2014		0			0	
Splatná daň		15 435	21,00 %		1 874	22,00 %
Celková vykázaná daň		15 435	21,00 %		1 874	22,00 %

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

Bratislava, 19.2.2018