

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

Obchodné meno:	MADE BY VACULIK, s.r.o.
Sídlo:	Budkova 28 811 04 Bratislava
IČO:	35 761 614
DIČ:	2020273960
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, počištievanie, distribúcia audio a videozáznamov výroba a predaj grafických návrhov, inzerátov spracovaných pomocou počítača poradenská činnosť v oblasti reklamy a propagácie

c/ Počet zamestnancov

	2017	2016
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	30	32
Počet zamestnancov ku dňu zostavenia účtovnej závierky	27	29
Z toho riadiacich	4	4

d/ Účtovná jednotka je spoločníkom v iných účtovných jednotkách:

účtovná jednotka je spoločníkom v týchto spoločnostiach:
VACULIK 2.0, s.r.o., Budkova 28, 811 04 Bratislava, IČO: 46232036 - 9.6.2016 bol obchodný podiel predaný
EVENTUAL spol. s r.o., Budkova 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: 24.4.2017

g/ Údaje o neobmedzenom ručení

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

B. Zrušenie 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**1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou**

Účtovná jednotka nadobudla DNM obstaraný kúpou a ocenila ho obstarávacou cenou.

2. Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka nemá náplň

3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Účtovná jednotka nemá náplň

4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Účtovná jednotka nadobudla DHM obstaraný kúpou a ocenila ho obstarávacou cenou, do ktorej zahŕňala aj náklady spojené s kúpou napr. montáž, doprava.

5. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka nemá náplň

6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Účtovná jednotka nadobudla DHM obstaraný formou finančného prenájmu a ocenila ho obstarávacou cenou, do ktorej zahŕňala aj náklady spojené s uvedením majetku do užívania napr. spracovateľský poplatok, náklady na prepis vozidla.

7. Dlhodobý finančný majetok

Účtovná jednotka má 85% podiel v doberkej spoločnosti a tento je zachytený na účte 061 001 a 061 002 v hodnote vlastného imania.

8. Zásoby obstarané kúpou

Účtovná jednotka oceňovala obstarávacou cenou.

9. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka nemá náplň

10. Zásoby obstarané iným spôsobom

Účtovná jednotka nemá náplň

11. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Účtovná jednotka nemá náplň

12. Pohľadávky

Účtovná jednotka oceňovala pohľadávky v menovitej hodnote ku dňu ich vzniku

13. Krátkodobý finančný majetok

Účtovná jednotka oceňovala krátkodobý finančný majetok v nominálnej hodnote.

14. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

15. Závazky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Účtovná jednotka oceňovala záväzky v menovitej hodnote pri ich vzniku a v obstarávacej pri ich prevzatí.

16. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

17. Deriváty

Účtovná jednotka nemá náplň

18. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň

19. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Účtovná jednotka nemá náplň

20. Majetok obstaraný v privatizácii

Účtovná jednotka nemá náplň

21. 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/ možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti

c/ možnosť previesť nevyužitá daňová 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 daních 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

Následujúci 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	5 rokov
3	8 rokov
4	12 rokov
5	20 rokov
6	40 rokov

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

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

F. Údaje vykázané na strane aktiv 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
Opravy								
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 predchádzajúca 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
Opravy								
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 hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory hmotné	Pastovateľské celky	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	
Stav na začiatku účtovného obdobia	105 547		158 995			529 959			804 531
Prírastky			8 380						8 380
Úbytky			23 226						23 226
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	105 547		154 147			529 959			789 683
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia	19 778		146 765			461 156			627 699
Prírastky	2 640		17 001			23 402			43 043
Úbytky			23 226						23 226
Stav na konci účtovného obdobia	22 418		140 538			484 558			647 514
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									

Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		85 769	22 230			68 833	0	176 832
Stav na konci účtovného obdobia		83 129	13 669			45 431	0	142 169

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hruteľné veci a súbory hruteľ-	Pestova- teľské celky	Základné stádo a teľné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- ráný DHM	Poskyt- nuté predáv.	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			73 784			81 063
Úbytky			5 205			76 206			81 411
Prasuny									0
Stav na konci účtovného obdobia		105 547	168 995			529 989			804 531

Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		17 138	134 322			509 369			660 829
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			461 136			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

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Druh majetku	Výška poistenia	Spôsob poistenia
Hruteľne veci	176 000	poisťovňa ZMLÚVA - poistenie hruteľných vecí

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 výpožičke

e) Nadobudnutý dlhodobý nehmotný majetok alebo prevedený 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 dočasnej účtovnej jednotke EVENTUAL

j) Obstarávací cena, opravné položky a zmeny v zložkách dlhodobého finančného majetku

Pohyb	Stav k 1.1.17	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.17
Obstarávacích cien	9 109	4 841		13 949
Oprávok a opravných položiek	0	0	0	0
Zostatkových cien	9 109	4 841	0	13 949

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

Pohyb	Stav k 1.1.16	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.16
Obstarávacích cien	14 900	1 422	6 614	9 108
Oprávok a opravných položiek	0	0	0	0
Zostatkových cien	14 900	1 422	6 614	9 108

Prírastky obstarávacej ceny dlhodobého finančného majetku sú spôsobené preocenením hodnoty podielov v dočasnej účtovnej jednotke.

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

o) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky účtovná jednotka preskúmala dlhodobý finančný majetok na hodnotu zodpovedajúcu miere účasti účtovnej jednotky na vlastnom imaní dočasnej spoločnosti a tvorba, znižovanie a zrušenie opravných položiek k zásobám

Pohyb opravných položiek	Opravné položky v EUR			Konečný zostatok
	Zač. zost.	+ tvorba	- zničenie	
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 preddávky 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					KS
	ZS	+ tvorba	dôvod tvorby	- zúčtovanie	dôvod zúčtovania	
Pohľadávky z obchodného styku						0
Pohľadávky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0	0
Sociálne zabezpečenie		0	0	0	0	0
Štát - daňové pohľadávky		0	0	0	0	0
Štát - odložená daňová pohľadávka		0	0	0	0	0
Pohľadávky v podnikoch s rozhodujúcim vplyvom		0	0	0	0	0
Iné pohľadávky		0	0	0	0	0

s) hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			0
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči doerskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	494 447	37 091	531 538
Pohľadávky voči doerskej 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	3 060		3 060
Iné pohľadávky	165 514	0	165 514
Krátkodobé pohľadávky spolu	663 021	37 091	700 112

Pohľadávky podľa zostatkového doby splatnosti	bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	92 471	92 471
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 276 381	1 276 381
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 368 852	1 368 852
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) hodnota pohľadávok zabezpečených zálozným právom alebo inou formou zabezpečenia

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

v) odložená daňová pohľadávka

Odložený daňový záväzok vznikol z titulu dočasných odpočítateľných rozdielov medzi účtovnou a daňovou základňou v sume 2841,39eur. 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:	-29 713	-8 725
odpočítateľné		
zdaniteľné	-29 713	-8 725
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	0
odpočítateľné		
zdaniteľné	-21 852	-19 900
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka		1 191
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-5 032	-4 185
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložená daňová pohľadávka (+)/ záväzok (-)	-3 641	1 191
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zníženie nákladu		
Zaúčtovaná 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. 2017	k 31.12. 2016	Popis
Peniaz	1 404	3 564	hotovosť
Účty v bankach	691 915	320 462	bankové účty
Cenniny	2 775	2 474	Stravné lístky, kočky

x) vývoj opravných položiek ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku	Stav OP na konci
Ostatne realizovateľné OP					
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 takejto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania

Finančný majetok	vplyv na	suma	poznámka
hotovosť v cudzej mene	výsledok hospodárenia	1	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	14 235	11 098	havarijné a povinné zmluvné poistenie vozidiel, udržiavací poplatok JIRA
Príjmy budúcich období	6 340	6 705	kliečkové 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 1.1.2017 - 31.12.2017 nenastala žiadna zmena.

2. Hodnota upísaného vlastného imania

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

Účtovná strata za predchádzajúce účtovné obdobie vo výške 39505EUR bola praučítaná na účet neuhradená stará minulých rokov na základe rozhodnutia jediného spoločníka zo dňa 24.4.2017.

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 použila metódu vlastného imania precentila 85 % podiel v doárskej spoločnosti EVENTUAL zvýšením o 4842 €

5. Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní

b/ Rezervy

Druh rezerv	stav k 1.1.2017	Tvorba	Použitie / zrušenie	stav k 31.12.2017
Rezervy zákonné	22 661	10 066	22 661	10 066
Ostatné dlhodobé rezervy	0		0	0
Krátkodobé rezervy ostatné	11 366	13 924	11 759	13 561

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

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

Predpokladaný rok použitia rezerv je rok 2018.

Predchádzajúce účtovné obdobie

Druh rezerv	stav k 1.1.2016	Tvorba	Použitie / zrušenie	stav k 31.12.2016
Rezervy zákonné	30 860	22 661	30 960	22 661
Ostatné dlhodobé rezervy	0		0	0
Krátkodobé rezervy	11 857	11 366	11 957	11 366

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

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

c/ Závazky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov položky	bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	57 709	35 736
Závazky do lehoty splatnosti	221 911	473 678
Krátkodobé záväzky spolu	279 620	509 414
Závazky po lehote splatnosti		
Závazky do lehoty splatnosti	29 137	45 364
Dlhodobé záväzky spolu	29 137	45 364

d/ Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Závazky	Zostatková doba splatnosti		
	do 1 roka vrátane	od 1 - 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
- záväzky z obchodného styku	279 620		
- ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám			
- ostatné záväzky v rámci podielovej úasti			
- záväzky voči spoločníkom a združeniu	450 710		
- záväzky voči zamestnancom	120 528		
- záväzky zo sociálneho poistenia	27 966		
- záväzky zo sociálneho fondu			2 670
- daňové záväzky a dotácie	94 608		
- odložený daňový záväzok			3 841
- ostatné záväzky	30 016		22 626
Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti spolu:	1 003 446	29 137	

e/ Závazky zabezpečené záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia

f/ Odložený daňový záväzok

g/ Závazky zo sociálneho fondu

Popis	Stav k 1.1.	Tvorba	Čerpanie	Stav k 31.12
Sociálny fond	2 724	5 698	5 742	2 670

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 693 878 Eur od Tatra banky splatný v roku 2022.
Zostatky na úverových účtoch k 31.12.2017 sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Typ úveru	k 31.12.2017	Splatnosť do 1 roka	Splatnosť nad 1 rok	výška úroku	splatnosť	popis	k 31.12.2016
Kontokorentný úver na bežnom účte	0	0	0	1 M ERB + 2,95%	do 1 roka		0
Splátkový úver	221 337	44 254	177 083	1 M ERB + 2%	december 2022	splátkový úver	205 591
Kredítne karty	2 896	2 896	0				3 796

j/ Významné položky časového rozlíšenia:

Časové rozlíšenia	1.1.	31.12.	Popis
Výdavky budúcich období	0	0	
Výnosy budúcich období	33 817	215 803	výnosy fakturované klientom pripadajúce na rok 2018

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	2017	2016
Tržby z predaja služieb	4 160 431	5 134 546
Tržby za tovar	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 397	64 598
Spolu	4 161 828	5 199 144

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 zľav napr. úrokové výnosy, dividendy a výnosy z predaja finančného majetku

e/ Významné položky finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Finančné výnosy	2017	2016
Výnosové úroky	4 850	6 758
Kurzové zisky v priebehu účt.obd.	7	75
Kurzové zisky k 31.12.	23 028	96
Kurzové zisky	23 035	171

f/ Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

g/ Suma čistého obrátu *

	2017	2016
Čistý obrát celkom	4 161 828	5 212 477
- tržby z predaja služieb	4 160 431	5 134 546
- tržby z predaja výrobkov	0	0

I. Náklady

a/ Významné položky nákladov za poskytnuté služby

Náklady za poskytnuté služby	2017	2016
opravy	21 204	39 840
Cestovné náklady	11 802	25 568
Náklady na reprezentáciu	26 624	41 111
Priame dodávky - subdodávky	1 797 710	3 184 453
Nájomné	262 823	266 898
Ostatné	1 061 981	376 573
Spolu	3 174 144	3 924 427

b/ Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Ostatné významné položky nákladov HC	2017	2016
Poisťenie	12 233	8 713
Odpis pohľadávok	9 500	1 640
Ostatné	3 104	5 350
technická zhodnotenie	280	1 993
Spolu	25 117	17 696

c/ Finančné náklady

Finančné náklady	2017	2016
Úroky	7 221	8 698
Kurzové straty v priebehu účt.obd.	6 493	3 143
Kurzové straty k 31.12.	10 219	300
Kurzové straty	16 712	3 452

d/ Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

e/ Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky auditorskou spoločnosťou

Náklady na overenie účtovnej závierky auditorom	2017	2016
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 44455626

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 nákladu ani výnosu.
- b/ Odložená daňová pohľadávka účtovaná v bežnom účtovnom období
Spoločnosť účtovala o odloženom daňovom záväzku vo výške 3941,39 EUR, ktorý vznikol z titulu zaočľovania dočasných odpočítateľných rozdielov medzi účtovnou a daňovou základňou do nákladov v sume 5032,32 €.
- c/ Odložený daňový záväzok účtovaný v bežnom účtovnom období
- d/ suma neuplatneného umorenia daňovej straty, navyžitých 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 2017

	základ dane	daň 21%	% dane voči HV
výsledok hosp. pred zdanením	31 651	6 647	21
pripočítateľné položky	64 985	13 647	43,12
odpočítateľné položky	26 066	5 478	17,31
splatná daň		2 880	
splatná daň organizačnej zložky		34 138	
odložená daň		5 032	
celkovo vykázana daň	122 721	42 050	132,86

Rozdiel oproti dani vykázanej vo výkaze ziskov a strát tvorí:

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	23 672	5 252	-25,19
splatná daň		5 940	
splatná daň organizačnej zložky		2 530	
odložená daň		4 185	
celkovo vykázana 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 vysporiadajú.

- g/ zmena sadzby dane z príjmov

K. Údaje o podsúvahových účtoch

Obsahová napln podsúv. účtu	obstaráv. cena	stav nespl. pohf. k 31.12.	začiatok	koniec
žaloba KENVELO	829 949	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, zadržania sa protiprávneho konania a úhrad pohľadávky vo výške 829 949 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.
Sučasťou 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 imeno	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	dcerske 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 zahrnuté v účtovnej závierke.

P. Prehľad zmien vlastného imania

Vlastné imanie	stav 1.1.17	zvýšenie	zníženie	stav 31.12.17
Základné imanie v OR	6 639			6 639
Základné imanie nezap. v OR				
Emisné ažio				
Zákonne rezervné fondy	664			664
Ostatné kapitálové fondy		100 000		100 000
Osoňovacie rozdiely nezahm. do výsl. hospodárenia 414	4 843		4 841	9 684
Ostatné fondy tvorené zo zisku				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	351 338	351 338		0
Neuhradená strata minulých rokov		35 590	2 094	33 505
Účtovný zisk alebo strata	33 505	2 094	35 590	0
Ďalšie zmeny vlastného imania				
SPOLU VLASTNÉ IMANIE	396 989			150 492

* Zníženie nerozdeleného zisku minulých rokov vo výške EUR 351 338 predstavuje rozdelenie zisku za rok 2015.

Predchádzajúce účtovné obdobie

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				
Emisné ažio				
Zákonne rezervné fondy	664			664
Ostatné kapitálové fondy				
Osoňovacie rozdiely nezahm. 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	-33 606	361 338	-33 505
Ďalšie zmeny vlastného imania				
SPOLU VLASTNÉ IMANIE	715 299			329 979

* Zníženie nerozdeleného zisku minulých rokov vo výške EUR 350 874 predstavuje vyplatené dividendy spoločníkom.

R. Prehľad peňažných tokov

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	2017	2016
Peniaze	211	1 405	3 563
Cenniny	213	2 777	2 476
Peniaze na ceste	261		
Účty v bankach, z toho:	221	691 015	326 462
Bažné bankové účty		691 015	326 462
Kreditné karty			
Spolu		695 197	332 500