

1. POPIS SPOLO NOSTI

GlassIG Services, s.r.o. (alej len „spolo nos“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 13/06/2013. Dňa 13/06/2013 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I, oddiel Sro, vložka 89810/B. Spoločnosť sídli v Apollo Business Center II blok B, Prievozská 4/A, Bratislava 821 09, Slovenská republika, identifikačné číslo 47 210 524.

V roku 2016 neboli uskutohnené žiadne významne zmeny v obchodnom registri.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. služby súvisiace s počítačovými spracovaním údajov
2. počítačové služby
3. administratívne služby

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5	18
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	4	7
počet vedúcich zamestnancov	0	0

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka a o štruktúre spoločníkov :

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
GlassIG S.A.	50,000 EUR	100.00%	100.00%	100.00%
Spolu	50,000 EUR	100%	100%	100%

Spoločnosť je súčasťou skupiny GlassIG S.A.. Materskou spoločnosťou spoločnosti je GlassIG S.A. a materskou spoločnosťou celej skupiny je GlassIG S.A. Konsolidovanú účtovnú zvierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť GlassIG S.A.. Táto účtovná zvierka je k nahliadnutiu v sídle spoločnosti: Rue Eugene Marziano 41, Ženeva 1211, Švajčiarska konfederácia.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

lenovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2017:

Predstavenstvo (Konatelia)

Predseda: Stéphane Pierre Croisier

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE Ú TOVNEJ ZÁVIERKY

Ú tovná závierka bola zostavená pod a Zákona . 431/2002 Z.z. o ú tovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej inosti a je zostavená ako riadna ú tovná závierka.

Ú tovná závierka spoločnosti za predchádzajúce ú tovné obdobie k 31. decembru 2015 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 01.03.2016.

3. VŠEOBECNÉ Ú TOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Ú tovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení ú tovnej závierky za rok 2017:

a) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou inosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa ú tujú do nákladov.

K 31. decembru 2017 nie sú vytvorené žiadne opravné položky k majetku.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Poítaová technika	3	33.33	rovnomerná
Kancelársky nábytok	5	20	rovnomerná
Ostatné kancelárske vybavenie	5	20	rovnomerná

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch, cenné papiere určené na obchodovanie, dlžné cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do doby splatnosti, vlastné akcie, vlastné dlhopisy a ostatné realizovateľné cenné papiere.

c) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

d) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s ú tovným obdobím.

e) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé závazky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné závazky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

f) Rezervy

Rezervy sú závazky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očkávanej výške závazku.

Podmienené závazky (pokiaľ existujú) nie sú vykázané súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky, alebo termínu plnenia.

g) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s útovným obdobím.

h) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, emisného ážia, kapitálových fondov, oceňovacích rozdielov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného/krajského súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu útovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vyказujú ako emisné ážia. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými i nepenažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, a pod.

Spoločnosť vytvára rezervný fond vo výške 5% z čistého zisku dosiahnutého v útovnom období.

i) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia útovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia útovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vyказujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

j) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú útované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

Hlavným príjmom spoločnosti sú príjmy za poskytnuté developerské a iné odborné služby poskytnuté materskej firme. Výnosy sú útované do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia v hodnote uvedenej na faktúre.

k) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z útovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasné daňovo neuznané náklady a nezdanované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi útovnou hodnotou majetku a útovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovania daňovej straty v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpísať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisy a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku útuje spoločnosť vždy, o pohľadávke útuje, ak je realizovateľná.

I) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

4. DLHODOBÝ MAJETOK**Dlhodobý hmotný majetok**

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			102,866						102,866
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	102,866	0	0	0	0	0	102,866
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia			64,187						64,187
Prírastky			18,887						18,887
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	83,074	0	0	0	0	0	83,074
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	38,679	0	0	0	0	0	38,679
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	19,792	0	0	0	0	0	19,792

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			102,797						102,797
Prírastky			6,376						6,376
Úbytky			6,307						6,307
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	102,866	0	0	0	0	0	102,866
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			44,292						44,292
Prírastky			26,202						26,202
Úbytky			6,307						6,307
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	64,187	0	0	0	0	0	64,187
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	58,505	0	0	0	0	0	58,505
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	38,679	0	0	0	0	0	38,679

5. POHĎÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

K 31 decembru 2017 spoločnosť neeviduje žiadne pochybné pohľadávky.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	93,375		93,375
Daňové pohľadávky a dotácie	8,281		8,281
Iné pohľadávky	14,338		14,338
Krátkodobé pohľadávky spolu	101,656	0	101,656

K 31.12.2016 spoločnosť nemala pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

6. FINAN NÉ Ú TY

Informácie o krátkodobom finan nom majetku

Názov položky	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Pokladnica, ceniny	80	1,092
Bežné ú ty v banke alebo v pobo ke zahrani nej banky	36,123	36,134
Spolu	36,203	37,226

7. ASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách asového rozlíšenia

Opis položky asového rozlíšenia	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	30,046	15,974
Nájomné	12,236	12,044
Energie	3,777	3,777
Licencie	13,800	0
Ostatné	233	153

8. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti 50,000 EUR a je plne upísané a splatené.

9. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné ú tovné obdobie				
	Stav na začiatku ú tovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci ú tovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	106,533	19,143	-106,533	0	19,143
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	17,307	2,580	-17,307		2,580
Rezerva na bonus	86,912	13,811	-86,912		13,811
Ostatné	2,314	2,752	-2,314		2,752

Názov položky	Predchádzajúce ú tovné obdobie				
	Stav na začiatku ú tovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci ú tovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	106,533	32,324	-106,533	0	32,324
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	17,307	4,776	-17,307		17,307
Rezerva na bonus	86,912	27,406	-86,912		86,912
Ostatné	2,314	142	-2,314		2,314

Predpokladaný rok použitia rezerv je rok 2018.

10. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	2,584	11,421
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2,584	11,421
Krátkodobé záväzky spolu	19,703	20,165
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	336	20,165
Záväzky po lehote splatnosti	19,367	0

11. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi ú tovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	9,645	10,497
odpočítateľné		
zdaniteľné	9,645	10,497
Dočasné rozdiely medzi ú tovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	14,073	27,548
odpočítateľné	14,073	27,548
zdaniteľné		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	4,981	7,989

Spoločnosť zaúčtovala odložený daňový pohľad vo výške 4 981 EUR z titulu časových rozdielov medzi účtovnými a daňovými odpismi a tvorbou a využitím rezerv.

12. INFORMÁCIE O ZÁVAZKoch ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2,303	414
Tvorba sociálneho fondu na archu nákladov	1,481	5,224
Tvorba sociálneho fondu spolu	1,481	5,224
Erpanie sociálneho fondu	-1,200	-3,335
Konečný zostatok sociálneho fondu	2,584	2,303

13. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť nemá žiadne podmienené aktíva a záväzky.

14. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Developérske a IT služby		Iné služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zahraničie	354,857	1,047,976	4,546	15,975
Spolu	354,857	1,047,976	4,546	15,975

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	354,857	1,047,976
čistý obrat celkom	354,857	1,047,976

18. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE Ú TOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2017 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skuto ností uvádzaných v tejto ú tovej závierke.