

FUN, s.r.o.

Poznámky
k 31.12.2015

Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia a dátum jej vzniku

Obchodné meno účtovnej jednotky	FUN, s.r.o.
Sídlo účtovnej jednotky	K Lodenici 7380/23 921 01 Piešťany
Dátum založenia	12.3.1997
Dátum zapísania do obchodného registra	24.3.1997
IČO	36219312

Predmet činnosti podľa obchodného registra

Obchodné činnosti spoločnosti

predaj športového tovaru, odevov v maloobchode
--

Priemerný počet zamestnancov

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	10	z toho manažment	
Počet zamestnancov ku dňu zostavenia závierky	8	z toho manažment	

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

účtovná uzávierka za končiaci kalendárny rok 2014

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

25.3.2014

Informácie o členoch štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Mená a priezviská členov štatutárnych a dozorných orgánov

Štatutárni zástupcov	Erich Krajčík
Dozorná rada	

Štruktúra akcionárov / spoločníkov

Nižšie je uvedený podiel akcionárov / spoločníkov na základnom imaní účtovnej jednotky s údajmi o ich hlasovacích právach a percentuálnom podiele na ostatných položkách vlastného imania v prípade, že sa odlišujú od podielu na základnom imaní.

Meno akcionára / spoločníka	Podiel akcionára / spoločníka na upísanom imaní		Hlasovacie práva
	Hodnota	%	
Krajčík Erich	6 639	100	

Použité účtovné zásady a metódy

Spoločnosť predpokladá nepretržité pokračovanie svojej činnosti

Áno

Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

<i>Dlhodobý nehmotný majetok</i> - obstaraný kúpou	Obchodná spoločnosť nemá dlhodobý nehmotný majetok a netvorila dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou, a neobstarala DNM iným spôsobom
<i>Dlhodobý hmotný majetok</i> - obstaraný kúpou	DHM sa oceňoval obstarávaciu cenou - to cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním
- obstaraný vlastnou činnosťou	Spoločnosť netvorila DHM vlastnou činnosťou
<i>Dlhodobý finančný majetok</i>	Spoločnosť nevlastní dlhodobý finančný majetok
<i>Zásoby</i> - obstarané kúpou	Pri účtovaní zásob účtovná jednotka používala spôsob A účtovania zásob. Zásoby sa oceňovali obstarávacími cenami, ktoré predstavujú obstarávaciu cenu vrátane nákladov súvisiacich s ich obstaraním. OC zásob sa rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním tovaru - prepravné a iné náklady.
- vytvorené vlastnou činnosťou	Pri vyskladnení sa tieto náklady na obstaranie rozpúšťali do nákladov preného tovaru na účet 504.
- obstarané iným spôsobom	Spoločnosť oceňovala pohľadávky nominálnou cenou.
<i>Pohľadávky</i>	Obchodná spoločnosť nevlastní krátkodobý finančný majetok.
<i>Krátkodobý finančný majetok</i>	Spoločnosť oceňovala časové rozlíšenie na strane aktív súvahy nominálnou cenou
<i>Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy</i>	Spoločnosť oceňovala záväzky ,vrátane rezerv a úverov nominálnou cenou
<i>Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov,</i>	Spoločnosť oceňovala časové rozlíšenie na strane pasív súvahy nominálnou cenou
<i>Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy</i>	Spoločnosť nevlastní deriváty.
<i>Deriváty</i>	Spoločnosť nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.
<i>Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi</i>	Spoločnosť má prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci.
<i>Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci</i>	Spoločnosť nemá majetok obstaraný v privatizácii.
<i>Majetok obstaraný v privatizácii</i>	

Tvorba odpisového plánu pre neobežný majetok

<i>Neobežný majetok</i>	<i>Obdobie (roky)</i>	<i>Sadzba (%)</i>	<i>Metóda</i>
1.	4	25	rovnomerná
2.	6	16,66	rovnomerná
3.	8	12,5	rovnomerná
4.	12	8,33	rovnomerná
5.	20	5	rovnomerná
6.	40	2,5	rovnomerná

Dotácie na obstaranie majetku

<i>Prijatá dotácia</i>	<i>Majetok</i>	<i>Hodnota majetku</i>
Spoločnosť neprijala dotácie na obst.majetku		

Údaje vykázané na strane aktív súvahy

Majetok – dlhodobý nehmotný a hmotný

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku

<i>Obstarávacia cena</i>	<i>Zriaďovacie náklady</i>	<i>Výskum a vývoj</i>	<i>Software</i>	<i>Ocenené práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný majetok</i>	<i>Nedokonč. investície, preddavky</i>	<i>Spolu</i>
k 1.1.								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
k 31.12.								

<i>Oprávky</i>								
k 1.1.								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
k 31.12.								

<i>Zostatková cena</i>								
k 1.1.								
k 31.12.								

Pohyby dlhodobého hmotného majetku

<i>Obstarávacia cena</i>	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnuteľné veci, súbory hnuteľných vecí</i>	<i>Iné</i>	<i>Nedokončené investície</i>	<i>Zálohové platby</i>	<i>Opravná položka k nadobudnutému majetku</i>	<i>Spolu</i>
k 1.1.			130 597					130 597
Prírastky			35 180					35 180
Úbytky			50 906					50 906
Presuny								
k 31.12.			114 871					114 871

<i>Oprávky</i>								
k 1.1.			122 725					122 725
Prírastky			2 986					2 986
Úbytky			50 906					50 906
Presuny								
k 31.12.			74 805					74 805

<i>Zostatková cena</i>								
k 1.1.			7 872					7 872
k 31.12.			40 066					40 066

Dôvod tvorby opravných položiek

Opravné položky k zásobám neboli tvorené

Zásoby, na ktorý je zriadené záložné právo alebo s ktorým má účtovná jednotka obmedzené právo nakladať

Na zásoby nie je zriadené záložné právo

Opravné položky k pohľadávkam

<i>Pohľadávka</i>	<i>Počiatkový stav</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zníženie</i>	<i>Zrušenie</i>	<i>Konečný stav</i>
Sport teeam	59	60			119
	59	60			119

Dôvod tvorby opravných položiek

Splatná viac ako 720 dní

Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti**Dlhodobé pohľadávky**

<i>Do lehoty splatnosti</i>	<i>Po splatnosti</i>	<i>Spolu</i>

Krátkodobé pohľadávky

Pohľadávky z obchodného styku

<i>Do lehoty splatnosti</i>	<i>Po splatnosti</i>	<i>Spolu</i>
6 961		6 961
6 961		6 961

Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom

<i>Pohľadávka</i>	<i>Hodnota</i>	<i>Forma zabezpečenia</i>
nie sú takéto pohľadávky		

Krátkodobý finančný majetok

<i>Krátkodobý finančný majetok</i>	<i>Hodnota</i>	<i>z toho od spriaznenej strany</i>
Peniaze	3 511	
Účty v bankách	196	
Krátkodobý finančný majetok	3 707	

Dôvod tvorby opravných položiek

Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku sa netvorili

Časové rozlíšenie nákladov budúcich období

<i>Náklady budúcich období</i>	<i>Hodnota</i>	<i>z toho od spriaznenej strany</i>	<i>Spôsob rozpúšťania</i>
Ostatné	341		
	341		

Údaje vykázané na strane pasív súvahy

Vlastné imanie

Zmeny vo vlastnom imaní

	Počiatočný stav	Zvýšenie	Zníženie	Iné	Konečný stav
Základné imanie zapísané do OR	6 639				6 639
Základné imanie nezapísané do OR					
Vlastné akcie; obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Emisné ážio					
Rezervný fond					
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely					
Fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých rokov	310 747				310 747
Neuhradená strata minulých rokov	-3 162	-40 680			-43 842
Účtovný zisk alebo účtovná strata	-40 680		-21 371		-19 309
	273 544	-40 680	-21 371		254 235

Rozdelenie účtovného hospodárskeho výsledku za predchádzajúce účtovné obdobie

Popis	Hodnota
Preúčtovanie hospodárskeho výsledku roku 2014 na účet nerozdelenej straty	43 842

Rezervy

Druh rezervy	Predpokladané použitie v roku	Počiatočný stav	Tvorba	Zníženie	Iné	Konečný stav
Rezerva na dovolenku	2016	1 566	2 737	1 566		2 737

Záväzky

Dlhodobé záväzky	Záväzky do lehoty splatnosti	Záväzky po lehote splatnosti	Spolu	Splatné do 1 roka	Splatné od 1 do 5 rokov	Splatné nad 5 rokov
	Záväzky zo sociálneho fondu	1 298		1 298		
Ostatné dlhodobé záväzky	29 244		29 244			
	30 542		30 542			

Krátkodobé záväzky

Záväzky z obchodného styku	35 452		35 452			
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	275 520		275 520			
Záväzky voči zamestnancom	2 733		2 733			
Záväzky zo sociálneho zabezpečenia	1 467		1 467			
Daňové záväzky a dotácie	11 872		11 872			
Ostatné záväzky	169		169			
	327 213		327 213			

Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Záväzok	Hodnota	Forma zabezpečenia
nie sú takéto záväzky		

Závazky zo sociálneho fondu

	<i>Počiatočný stav</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Využitie</i>	<i>Iné</i>	<i>Konečný stav</i>
2015	1 072	226			1 298

Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

<i>Popis (charakter a účel) úveru</i>	<i>Hodnota</i>	<i>V cudzej mene</i>	<i>Splatnosť</i>	<i>Úrok</i>	<i>Forma zabezpečenia</i>
KONTOKORENT	43 998				
	43 998				

Časové rozlíšenie výdavkov budúcich období

<i>Výdavky budúcich období</i>	<i>Hodnota</i>	<i>z toho voči spriaznenej strane</i>	<i>Spôsob rozpúšťania</i>
účet 383	11		
	11		

Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar

<i>Výnosy podľa typov výrobkov a služieb</i>	<i>2014</i>	<i>2015</i>
Tržby za tovar maloobchode	491 448	505 998
	491 448	505 998

<i>Výnosy podľa oblastí odbytu</i>	<i>2014</i>	<i>2015</i>
Tuzemsko	491 448	505 998
	491 448	505 998

Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

<i>Popis</i>	<i>Hodnota</i>
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	

Náklady

Významné položky nákladov za poskytnuté služby

<i>Popis</i>	<i>2014</i>	<i>2015</i>
Prenájom obchodných priestorov	20 248	24 298
Znalecké posudky reklamovaného tovaru	739	641
Ostatné služby	6 429	10 033
Opravy majetku	1 919	2 667
	29 335	37 639

Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

<i>Popis</i>	<i>2014</i>	<i>2015</i>
Zmluvné pokuty	2	29
Pokuty	610	32
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	946	201
	1 558	262

Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát; osobitne ku dňu účtovnej závierky

<i>Popis</i>	<i>2014</i>	<i>2015</i>
Úroky	1 104	2 700
Bankové provízie	2 183	2 291
Poistné	1 367	1 563
	4 654	6 554

Dane z príjmov

Najdôležitejšie položky dane z príjmov vo výkaze ziskov a strát:

	<i>Hodnota</i>
Splatná daň z príjmov	
- splatná daň z príjmov	
- úpravy splatnej dane z príjmov minulých období	
Odložená daň z príjmov	
- týkajúca sa vzniku a zrušenia dočasných rozdielov	
- týkajúca sa zmeny sadzby dane z príjmov (z 25% na 19%)	
Daň z príjmov	

Odsúhlasenie vykázanej dane z príjmov s výsledkom hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov

	<i>Hodnota</i>
Výsledok hospodárenia pred zdanením	
Daň z príjmov vypočítaná vynásobením príslušnej sadzby dane z príjmov (25% pre rok 2003)	
- zmeny sadzby dane z príjmov (z 25% na 19%)	
- odložená daňová pohľadávka z dočasných rozdielov predchádzajúcich období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	
- zníženie hodnoty odložených daňových pohľadávok z dočasných rozdielov predchádzajúcich období, o ktorých sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach účtovalo	
- iné zmeny vo výške nevykázaných odložených daňových pohľadávok	
- neuplatnené umorenie daňovej straty a nevyužitie daňové odpočty	
- trvalo pripočítateľné/odpočítateľné rozdiely	
- iné rozdiely	
Daň z príjmov	

Odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok účtovaná(ý) v bežnom účtovnom období

Odložená daňová pohľadávka z:	<i>Hodnota</i>

Odložený daňový záväzok z:	<i>Hodnota</i>

Odložená daňová pohľadávka (záväzok)

--

Odpočítateľné dočasné rozdiely a daňové straty, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	<i>Hodnota</i>

Odložená daň účtovaná priamo na účty vlastného imania	<i>Hodnota</i>

Udaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov účt. jednotky

	<i>Súčasní členovia</i>			<i>Bývalí členovia</i>		
	<i>Vedenie</i>	<i>Štatutárni zástupcovia</i>	<i>Dozorná rada</i>	<i>Vedenie</i>	<i>Štatutárni zástupcovia</i>	<i>Dozorná rada</i>
Peňažné príjmy						

Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje závierka, do dňa zostavenia

Prehľad o peňažných tokoch (CASH FLOW) v EUR

Označení	ř.	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	
P.	Stav finančného majetku na začiatku obdobia	01	X	5 435	10 546	10 601	314	115
Z.	Hospodársky výsledok za účtovné obdobie (po zdanení)	02	X	5 762	4 674	-3 162	-40 680	-19 309
A1.	Úpravy o nepeňažné operácie	03	X	21 522	10 523	13 990	1 112	4 420
A1.1.	Odpisy stálych aktív	04	X	19 848	12 064	3 877	1 673	2 986
A1.2.	Odpis opravnej polož. k nadobud. majetku	05	X					
A1.3.	Zmena stavu rezerv	06	X	344	-580	-627	-330	1 171
A1.4.	Zmena stavu prechodných aktív	07	X	-1 330	962	-10 741	231	-252
A1.5.	Zmena stavu prechodných pasív	08	X	0	1	-1	0	11
A.*	Čistý peň. tok z prev. činn. pred zmenami prac. kap.	09	X	27 284	15 197	10 828	-39 568	-14 889
A2.	Zmena potreby pracovného kapitálu	10	X	-11 489	-15 423	-52 482	22 814	27 664
A2.1.	Zmena stavu krátkodobých pohľadáv	11	X	-2 122	-3 120	4 136	-10 089	4 617
A2.2.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov	12	X	44 527	154 044	-119 155	-92 178	13 217
A2.3.	Zmena stavu zásob	13	X	58 138	172 587	-70 809	-104 903	-19 064
A3.	Korekcia (Predaj IM)	14	X	0	0	0	0	-12 900
A.***	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	15	X	15 795	-226	-41 654	-16 754	-125
B1.	Obstaranie nehmotného a hmotného IM	16	X	10 900	1			35 180
B2.	Obstaranie finančných investícií	17	X					
B3.	Úbytok NHIM v zostatkových cenách	18	X					
B4.	Úbytok finančných investícií v účtovných cenách	19	X					
B5.	Korekcia (Predaj IM)	20	X	0	0	0	0	12 900
B.***	Čistý peňažný tok z investičnej činnosti	21	X	-10 900	-1	0	0	-22 280
C1.	Výplata dividend a podielov	22	X					
C2.	Kapit. vklad, emisie akcií	23	X					
C3.	Čerpanie dlhodobých bankových úverov	24	X					
C4.	Splátky dlhodobých bankových úverov	25	X					0
C5.	Zmena stavu krátkodobých úverov a výpomocí	26	X	0	0	31 105	16 366	-3 473
C6.	Zmena stavu dlhodobých záväzkov	27	X	216	282	262	189	29 470
C7.	Zmena stavu dlhod. pohľad. a pohľad. za upísané VI	28	X	0	0	0	0	0
C8.	Dary, ážio, ost. vklady	29	X					
C9.	Ostatné zmeny vlastného imánia	30	X					
C.***	Čistý peňažný tok z finančnej činnosti	31	X	216	282	31 367	16 555	25 997
F.	Celkové zvýš. resp. zníž. peňažných prostriedkov	32	X	5 111	55	-10 287	-199	3 592
R.	Stav finančného majetku na konci obdobia	33	X	10 546	10 601	314	115	3 707