

Feliz s.r.o., Majzonovo námestie 2A, 940 62 Nové Zámky, IČO: 36357243**A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE****1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť Feliz, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 4.5.2006 a do obchodného registra bola zapísaná 4.5.2006 (Obchodný register Okresného súdu Nitra v Nitre, oddiel s.r.o., vložka 18074/N).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- Kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností
- Sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	12/2015	2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	4	4
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	4	4
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. decembru 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. decembra 2015 do 31. decembra 2015.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 15.03.2016.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia: Ing. Tomáš Števlík
Šafárikova 4931/24
Nové Zámky 940 62
Vznik funkcie: 4.5.2006

INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2015 je takáto:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Ing. Tomáš Števlík	6 639	100	100	-
Spolu	6 639	100	100	-

Feliz s.r.o., Majzonovo námestie 2A, 940 62 Nové Zámky, IČO: 36357243

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína dňom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína dňom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba
Dopravné prostriedky	4 roky	Rovnomerná	1/48 x počet mesiacov odpisovania

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Feliz s.r.o., Majzonovo námestie 2A, 940 62 Nové Zámky, IČO: 36357243

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(e) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti***Zákazková výstavba nehnuteľnosti – priebežný transfer***

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia.

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – ostatná (nie priebežný transfer)

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj – ostatná (nie priebežný transfer) sa vykazuje metódou tzv. nulového zisku, t. j. zisk sa vykáže pri predaji nehnuteľnosti.

(g) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(j) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(k) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(l) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(n) Emisné kvóty

Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou sa účtuje v prospech výnosov budúcich období.

Zúčtovanie výnosov budúcich období sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pripísaných emisných kvót z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót.

Feliz s.r.o., Majzonovo námestie 2A, 940 62 Nové Zámky, IČO: 36357243**(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu**

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(p) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

(q) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(s) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(t) 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.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Feliz s.r.o., Majzonovo námestie 2A, 940 62 Nové Zámky, IČO: 36357243

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. decembra 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľke.

Feliz s.r.o.							
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku							
31.12.2015							
Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie						Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	g	h	i	j
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0

Feliz s.r.o., Majzonovo námestie 2A, 940 62 Nové Zámky, IČO: 36357243

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1.decembra 2014 do 30. novembra 2015 je uvedený v tabuľke.

Feliz s.r.o.							
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku							
30.11.2015							
Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie						Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	g	h	i	j
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0

Feliz s.r.o., Majzonovo námestie 2A, 940 62 Nové Zámky, IČO: 36357243

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. decembra 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľke:

	Bežné účtovné obdobie			Spolu
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným	Ostatný DFM	
Dlhodobý finančný majetok				
a	b	c	f	j
Prvotné ocenenie				
Stav na začiatku účtovného obdobia	0			0
Prírastky	0			0
Úbytky	0			0
Presuny				
Stav na konci účtovného obdobia	0			0
Oprávky				
Stav na začiatku účtovného obdobia				
Prírastky				
Úbytky				
Stav na konci účtovného obdobia				
Opravné položky				
Stav na začiatku účtovného obdobia				
Prírastky				
Úbytky				
Stav na konci účtovného obdobia				
Zostatková hodnota				
Stav na začiatku účtovného obdobia	0			0
Stav na konci účtovného obdobia	0			0

Feliz s.r.o., Majzonovo námestie 2A, 940 62 Nové Zámky, IČO: 36357243

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. decembra 2014 do 30. novembra 2015 je uvedený v tabuľke:

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným	Ostatný DFM	Spolu
Dlhodobý finančný majetok				
a	b	c	f	j
Prvotné ocenenie				
Stav na začiatku účtovného obdobia	3			3
Prírastky	0			0
Úbytky	3			3
Presuny				
Stav na konci účtovného obdobia	0			0
Oprávky				
Stav na začiatku účtovného obdobia				
Prírastky				
Úbytky				
Stav na konci účtovného obdobia				
Opravné položky				
Stav na začiatku účtovného obdobia				
Prírastky				
Úbytky				
Stav na konci účtovného obdobia				
Zostatková hodnota				
Stav na začiatku účtovného obdobia	3			3
Stav na konci účtovného obdobia	0			0

Feliz s.r.o., Majzonovo námestie 2A, 940 62 Nové Zámky, IČO: 36357243

3. Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Feliz Hungary	100%	100%	0		0
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	

4. Zásoby

Spoločnosť eviduje zostatok PHM v nádržiach k 31.12.2015 v sume 57,04 EU.

5. Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	116 499	804 562	921 061
Daňové pohľadávky a dotácie	411 156	0	411 156
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ	0	0	
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	527 655	804 562	1 332 217

Feliz s.r.o., Majzonovo námestie 2A, 940 62 Nové Zámky, IČO: 36357243

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 30.11.2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	812 158	529 298	1 341 456
Daňové pohľadávky a dotácie	410 785	0	410 785
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 222 943	529 298	1 752 241

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2015	30.11.2015
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	804 562	529 298
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	527 655	16 992 943
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 332 217	17 522 241

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, ceniny a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2015	30. 11. 2015
Pokladnica, ceniny	21 279	20 543
Bežné bankové účty	2 702	2 762
Spolu	23 981	23 305

7. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2015	30. 11. 2015
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	928	1 025
poistenie zodpovednosti	427	518
elektrina, voda, kúrenie	0	0
Iné	501	507
Spolu	928	1 025

Feliz s.r.o., Majzonovo námestie 2A, 940 62 Nové Zámky, IČO: 36357243

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastných zdrojov krytia majetku	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-1 605				-1 605
Nerozdelený zisk minulých rokov	568 903	0	11904		580 807
Neuhradená strata minulých rokov	0	-8 111	0		-8 111
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	3 793	-8111	3 793		-8 111
Vlastné zdroje krytia majetku spolu	571 091	-16 222	15 697	0	562 980

Položka vlastných zdrojov krytia majetku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-1 626	22			-1 605
Nerozdelený zisk minulých rokov	484 559	84 471	127		568 903
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	84 471	3793	84 471		3 793
Vlastné zdroje krytia majetku spolu	567 404	88 286	84 598	0	571 091

Feliz s.r.o., Majzonovo námestie 2A, 940 62 Nové Zámky, IČO: 36357243

Účtovný zisk za rok 2014 vo výške 3.793 EUR bol vysporiadaný nasledovne:

- prevod zisku na nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 3.793 EUR.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	3 793
Bežné účtovné obdobie	
Neuhrazená strata minulých období	-8 111
Spolu	-8 111

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 12/2015)

	Stav 30.11.2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2015
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	8 125	5 549	6 554	0	7 120
Zákonné rezervy krátkodobé					
Rezervy na dovolenky	4 849	3 630	4 849	0	3 630
Rezervy na odvody	1 705	1 277	1 705	0	1 705
Ostatné rezervy	1 571	642	0	0	2 213
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	8 125	5 549	6 554	0	7 120

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2015)

	Stav 30.12.2014	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 30. 11. 2015
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	8 377	8 125	7 291	0	8 125
Zákonné rezervy krátkodobé					
Rezervy na dovolenky	2 762	4 849	2 762	0	4 849
Rezervy na odvody	972	1 705	972	0	1 705
Ostatné rezervy	3 557	1 571	3 557	0	1 571
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	7 291	8 125	7 291	0	8 125

Feliz s.r.o., Majzonovo námestie 2A, 940 62 Nové Zámky, IČO: 36357243

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2015	30. 11. 2015
Závazky po lehote splatnosti	8 130	2 833
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	298 643	687 043
Krátkodobé záväzky spolu	306 773	689 876
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	383
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	383

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2015	30.11.2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	375	580
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	364	18
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>364</i>	<i>18</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>158</i>	<i>42</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	580	556

Feliz s.r.o., Majzonovo námestie 2A, 940 62 Nové Zámky, IČO: 36357243

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	Služby		Predaj tovaru	
	12/2015 b	2015 b	12/2015 d	2015 d
Slovenská republika	544	21 059	146 530	2 615 900
Rakúsko	0	0	60 371	2 181 453
Taliansko	0	0	31 655	1 427 761
Slovinsko	0	0	0	29 161
Nemecko	0	0	14 441	403 052
Poľsko	0	0	0	288 629
Maďarsko	0	0	7 626	2 440 783
Česká republika	0		15 925	226 371
Spolu	544	21 059	276 548	9 613 110

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

	12/2015	2015
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	19 641	775 637
<i>Významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>19 641</i>	<i>775 637</i>
Ekonomické služby, účtovníctvo	1 300	9 676
Sprostredkovateľské služby	-2 072	20 447
Nájomné	981	8 226
Preprava tovaru	11 716	587 706
Ostatné služby	6 617	138 482
Prenájom áut	1 100	11 100
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	257 543	8 632 508
Osobné náklady	4 124	90 352
Odpisy dlhodobého majetku	0	0
Cestovné náklady	0	9 852
Spotrebované nákupy	253 419	8 532 304
Finančné náklady, z toho:	5 809	23 467
<i>Významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>5 715</i>	<i>19 613</i>
Úroky	5 672	19 609
Kurzové straty	44	5

Feliz s.r.o., Majzonovo námestie 2A, 940 62 Nové Zámky, IČO: 36357243

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	12/2015			2015		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane b	Daň c	Daň v % d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-7 670		100,00 %	10 079		100,00 %
teoretická daň						
Ucto.od. prevysujúce dan.odpisy	0			0		
Odpocitatelne položky - uroky, provízie, rozdiel DZC a UZC	3 517			-40		
Daňovo neuznané náklady	10 860			72 234		
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	22,00 %	-22	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Základ dane 23%	0	0	23,00 %	0	0	23,00 %
Základ dane 22%	-327	0	22,00 %	82 251	18 095	
Spolu		0	22,00 %		18 095	0,00 %
Splatná daň z príjmov		240			18 095	
Daň z bankových úrokov		0			4	
Odložená daň z príjmov		-2 083			-11 813	
Celková daň z príjmov		-1 843			6 286	

Feliz s.r.o., Majzonovo námestie 2A, 940 62 Nové Zámky, IČO: 36357243

INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie				31.12.2015 f
	Stav k 30.11.2015 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	6 639	-	0	0	6 639
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Ostatné kapitálové fondy	94 094	0	0	0	94 094
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(1 605)	0	0	0	(1 605)
Nerozdelený zisk minulých rokov	568 903	3 793	0	-	572 696
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	-	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 793	(8 111)	3 793	0	(8 111)
Spolu	672 488	-4 318	3 793	0	664 377

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav k 30.11.2015 f
	Stav k 30.11.2014 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	6 639	-	0	0	6 639
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Ostatné kapitálové fondy	94 094	0	0	0	94 094
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(1 626)	22	0	0	(1 605)
Nerozdelený zisk minulých rokov	484 559	84 471	127	-	568 903
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	-	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	84 471	3 793	84 471	0	3 793
Spolu	668 801	88 286	84 598	0	672 488

	12/2015
Účtovná strata	-8 111

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie december 2015 vo výške – 8.111 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

– prevod na neuhrazenú stratu minulých rokov -8.111 EUR.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.