

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2015

A. Informácie o účtovnej jednotke:

a) Základné informácie o účtovnej jednotke:

Obchodné meno:	OKAY Slovakia spol. s r. o.
Sídlo:	Krajná 86, 821 04 Bratislava
Dátum založenia:	30.1.2001
Dátum vzniku:	26.11.2001

b) Hospodárska činnosť účtovnej jednotky:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod),
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb,
- sprostredkovanie nákupu, predaja a prenájmu nehnuteľností,
- prenájom motorových vozidiel,
- reklamné a marketingové služby,
- vedenie účtovníctva,
- počítačové služby,
- prenájom hnutelných vecí,
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov,
- organizovanie kurzov, školení a seminárov,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom,
- činnosť samostatného finančného agenta v sektore poskytovania úverov a spotrebiteľských úverov.

c) Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	98	84,9
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	122	98
počet vedúcich zamestnancov	9	10

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka spoločnosti k 31. 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. januára 2015 do 31. decembra 2015.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky:

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2015, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 20.8.2015.

C. Informácie o konsolidovanom celku:

Spoločnosť sa nezahŕňa do konsolidovaného celku

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach:

a.) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

b.) Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

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

c.) Spôsob oceňovania

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

2. Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely k 31.12.2015 Spoločnosť nevlastní.

3. Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou (nakupované zásoby). Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (bonusy, zľavy z ceny, clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

4. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

5. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

6. 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.

7. 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 a členia sa na zákonné a **ostatné**.

8. Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. 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.

9. Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú 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, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

10. 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.

11. Prenájom (lízing)

K 31.12.2015 Spoločnosť nemá uzatvorenú žiadnu zmluvu o finančnom prenájme.

12. Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro kurzom určeným v kurzovom lístku ECB platným ku dňu predchádzajúcemu dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke kurzom platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia. Zálohy uhradené v cudzej mene sa ku dňu účtovnej závierky oceňujú historickou cenou.

13. 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.

d.) Tvorba odpisového plánu

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom je majetok uvedený do užívania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 eur a nižšia, je lineárne odpisovaný po dobu 2 rokov. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	lineárna – 2 roky	50

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom je majetok uvedený do užívania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 eur a nižšia, je lineárne odpisovaný po dobu 2 rokov. 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 v %
Stavby (technické zhodnotenie)	Doba nájmu *	lineárna	10-20
Stroje, prístroje a zariadenia	6	lineárna	16,66
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	Rôzna	lineárna – 2 roky	50

*vychádza z nájomnej zmluvy, príp. kvalifikovaného odhadu managementu

F. Informácie o údajoch vykázanych na strane aktív súvahy:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	B	c	d	e	f	g	H	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5690			30334			36024
Prírastky		1590						1590
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		7280			30334			37614
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5426			30334			35760
Prírastky		806						806
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		6232			30334			36566
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		264			0			264
Stav na konci účtovného obdobia		1048			0			1048

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5317			30334			35651
Prírastky		373						373
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		5690			30334			36024
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3878			30334			34212
Prírastky		1548			0			1548
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		5426			30334			35760
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1439			0			1439
Stav na konci účtovného obdobia		264			0			264

b) Dlhodobý hmotný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		820809	2316667				1704		3139180
Prírastky		26340	589087				15185		630612
Úbytky		84924	273787				1704		360415
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		762225	2631967				15185		3409377
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		393623	1568768						1962391
Prírastky		117610	366411						484021
Úbytky		85203	273654						358857
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		426030	1661525						2087555
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									

Stav na začiatku účtovného obdobia		427186	747900				1704		1176790
Stav na konci účtovného obdobia		336195	970442				15185		1321822

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		886219	2083882				5120		2975221
Prírastky		15021	459843				0		474864
Úbytky		80431	227058				3416		310905
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		820809	2316667				1704		3139180
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		336018	1535804						1871822
Prírastky		138068	259687						397755
Úbytky		80463	226723						307186
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		393623	1568768						1962391
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									

Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		550201	548080				5120		1103401
Stav na konci účtovného obdobia		427186	747900				1704		1176790

Poistenie dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:

Majetok spoločnosti je poistený v poisťovni Generali Poisťovňa, a. s.

Spoločnosť nevlastní nehmotný a hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo, ani obmedzené právo s ním nakladať

Opravné položky k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	0				0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar	82644	62381	82644		62 381
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	82644	62381	82644		62 381

a) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:

Spoločnosť nevlastní zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:

b) Tvorba, zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
A	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	88 005	13170	3771	28734	68670
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	1618			1155	463
Pohľadávky spolu	89 623	13170	3771	29889	69133

Spoločnosť tvorí účtovné opravné položky vo výške 50 % k pohľadávkam nad 180 dní po lehote splatnosti a vo výške 100 % k pohľadávkam nad 360 dní po lehote splatnosti.

c) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Bežné účtovné obdobie			
Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 098 189	1886 319	3 984 508
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	28 781	463	29 244
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 126 970	1 886 782	4 013 752

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	170 828		170 828
Dlhodobé pohľadávky spolu	170 828		170 828
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 231 225	1 175 452	3 406 677
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	24	0	24
Iné pohľadávky	29 059	0	29 059
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 260 308	1 175 452	3 435 760

V súvahe je hodnota pohľadávok z obchodného styku správne uvedená v riadku 57. Hodnota pohľadávok za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v riadku 55 – pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ, nakoľko v súvahe za účtovné obdobie 2014 bola hodnota týchto pohľadávok nesprávne zaradená.

d) Odložená daňová pohľadávka,

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	228 480	73 611
odpočítateľné		
zdaniteľné	228 480	73 611
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	376 958	2 886
odpočítateľné		
zdaniteľné	376 958	2 886
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	346 984	520 476
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	209 533	170 828
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad	-38 704	171 579
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	-120
Zaúčtovaná ako náklad	0	-120
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

e) Významné zložky krátkodobého finančného majetku:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	406776	193 158
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	10604063	7 518 443
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		0
Peniaze na ceste		138 089
Spolu	11010839	7 849 690

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy:

Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia F
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	1500 000				1500000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Ostatné kapitálové fondy	800 000				800000
Zákonný rezervný fond	13 609			43893	57502
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 117 288			833972	2951260
Neuhradená strata minulých rokov	-2 038 448				-2038448
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	877 866	864072		-877866	864072
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Vlastné imanie celkom	3 270 315	864072		0	4134386

Informácia o rozdelení účtovného zisku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	877866
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	43 893
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	833 972
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	877 866

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	20 219	316		19352	1183
zákonné					
Ostatné, z toho	20 219	316		19352	1183
reklamácie	20 219	316		18352	1183
Krátkodobé rezervy, z toho:	293667				75454
zákonné	236 267	41665	225527	10740	41665
Ostatné :z toho	57 400	32789	25539	30861	33789
Dodávky a služby		11180			11180
reklamácie	38210	19809	8099	30111	19809
pokuty	1750	1800		750	2800

Spoločnosť tvorí zákonné rezervy na dovolenky zamestnancov a súvisiace poistenie a ostatné rezervy zahŕňajú rezervy na vyúčtovanie energií ,náklady spojené s účtovnou závierkou, pokuty a pozáručné reklamácie.

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	a	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	24016	20 219		24 016	20 219
reklamácie	24 016	20 219		24 016	20 219
Krátkodobé rezervy, z toho:	124531				293667
Zákonné	87 941	235 059	57 155	29 578	236 267
Ostatné	36 590				57 400

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1671	11 105
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1671	11 105
Krátkodobé záväzky spolu	22 532 734	16 516 097
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	20 923 827	15 900 302
Záväzky po lehote splatnosti	1 608 907	615 795

Informácie o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné		
Zdaniteľné		

Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné		
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)		
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2807	2 447
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6411	5 855
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		0
Ostatná tvorba sociálneho fondu		0
Tvorba sociálneho fondu spolu	6411	5 855
Čerpanie sociálneho fondu	7547	5 495
Konečný zostatok sociálneho fondu	1671	2 807

H. Informácie o výnosoch:

Tržby za vlastné výkony a tovar

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		0
Tržby z predaja služieb	4557255	3 707 259
Tržby za tovar	55605584	49 197 858
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	242199	199 917
Čistý obrat celkom	60162839	52 905 117

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	242199	199 917
Tržby z predaja majetku	24879	813
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	217320	199 104
Finančné výnosy, z toho:	23145	7 420
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	22076	5 753
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	307	3 555
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	1069	1 667
Výnosové úroky	1067	1 667

I. Informácie o nákladoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na predaný tovar	43432172	38 124 818
Spolu	43432172	38 124 818

Informácie o nákladoch na služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	12 300 627	10 621 727
reklama	3 387 813	2 656 518
nájomné	2 763 520	2 943 905
sprostredkovateľská činnosť	2 911 442	2 733 193

Informácie o nákladoch na audit

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	6 700	6 700
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6 300	6 300
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby	400	400
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		0

J. Informácie o daniach z príjmov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	209 533	170 828
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		

Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		
---	--	--

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 124 393	X		1 052 520	X	100
teoretická daň	X	247 366	22	x	231 945	22
Daňovo neuznané náklady	607 954	133 750	11,9	299 457	65 881	6,26
Výnosy nepodliehajúce dani	-200 107	-44 024	-3,92	-135 939	-29 907	-2,84
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-173 492	-38 168	-3,39	-1 203 378	-264 743	-25,15
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	1 358 748	298 925		12 660	2 785	0,26
Licencia 2014-zápočet		-95			2 880	0,27
Splatná daň z príjmov		298 930	26,58		2 880	0,54
Odložená daň z príjmov		-38 704	-3,44		171 459	16,29
Celková daň z príjmov		260 226	23,14		174 339	16,83

K . Údaje na podsúvahových účtoch:

Spoločnosť neúčtuje na podsúvahových účtoch.

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach:

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť nemá žiadne významné podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe

2. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nemá žiadne významné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe.

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb:

N.1 Zoznam uskutočnených transakcií medzi ÚJ a ostatnými spriaznenými osobami

Tabuľka č. 1 – náklady

Spriaznená osoba a	Druh obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie D
BETA- RENT s.r.o. Bratislava	služby	3 275 280	3 332 864
ALFA -RENT s.r.o. Bratislava	služby	141809	127 133
OKAY s.r.o. Brno	služby	242 997	87 008
	materiál+HIM	17 700	6 200
	tovar	7 058 246	4 277 396
OKAY Holding a.s.	služby	164 421	17 133
JENA - nábytek, s.r.o.	tovar	593 078	392 902
BETA-RENT s.r.o. Brno	služby	6 216	4 684

Tabuľka č. 2 výnosy

Spriaznená osoba a	Druh obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie D
BETA - RENT s.r.o. Bratislava	služby	40 800	57 207
ALFA – RENT s.r.o. Bratislava	služby	6 600	
OKAY s.r.o. Brno	HIM	12 078	396
	služby	826	

N.2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu

Členom štatutárnych orgánov neboli za účtovné obdobie priznané odmeny, ani poskytnuté žiadne pôžičky.

O. Následné udalosti

Od 31.12.2015 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné skutočnosti ovplyvňujúce účtovnú závierku.

P. Prehľad zmien vlastného imania

Bežné účtovné obdobie:

Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	3 270 315
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	864 072
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	4 134 386
<i>Dôvody zmien vlastného imania v členení:</i>	x
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účet 411):	
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	
c) emisné ážio (účet 412):	
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	
f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	864 072
k) vyplatené dividendy:	
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	2 392 447
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	877 866
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	3 270 315
<i>Dôvody zmien vlastného imania v členení:</i>	x
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účet 411):	
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	
c) emisné ážio (účet 412):	
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	
f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	877 866
k) vyplatené dividendy:	
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	

R. Prehľad o peňažných tokoch:

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1124394	1 052 520
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	457767	507 537
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	470095	397 373
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-11259	111 831
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-1069	-1 667
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov,</i>	2492856	119 899

A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-598482	-707 098
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	5769952	1 575 906
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-2678614	-748 910
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	4075017	1 679 956
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	1069	1 667
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A. 5.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	4076086	1681623
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-299026	-3196
A. 8.	Prijmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	3777060	1678427
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-615910	-469588
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Prijmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		

B. 6.	Prijmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Prijmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Prijmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Prijmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Prijmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-615910	-469588
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	0

C. 1. 1.	Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Prijmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	0	0
C. 2. 1.	Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Prijmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Prijmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Prijmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		

C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	0	0
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	3161149	1208839
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	7849690	6640851
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	11010839	7849690
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	10010839	7849690

Zostavené dňa:

Schválené dňa:

Podpis člena štatutárneho orgánu:


