

**POZNÁMKY k 31.12.2015****A. Všeobecné informácie o účtovnej jednotke****a. Obchodné meno a sídlo spoločnosti**

Spoločnosť CMI spol. s r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola do obchodného registra zapísaná 1.12.1997 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel S.r.o., vložka 16105/B Identifikačné číslo (IČO) je 35733853

**b. Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:**

kúpa a predaj tovarov v rozsahu voľnej živnosti (maloobchod, veľkoobchod)  
 sprostredkovateľská a zastupiteľská činnosť v oblasti obchodu  
 servis a opravy zdravotníckych strojov, prístrojov a zariadení

**c. Priemerný počet pracovníkov spoločnosti**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Priemerný prepočítaný počet zamestnancov</b>		
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	16	16
počet vedúcich zamestnancov	4	4

**Riadna účtovná závierka** zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 o účtovníctve, za účtovné obdobie od 01. 01. 2015 do 31. 12. 2015 za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

Účtovná závierka za predchádzajúce obdobie bola schválená 17.06.2015 .

**B. INFORMÁCIE O ČLENOCH ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI**

**B. Zrušené s účinnosťou od 31. decembra 2013.**

**INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH METÓDACH A VŠEOBECNÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH****Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

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

**Spôsob účtovania :**

Podvojný účtovníctvo , spracované programom Info Office, zabezpečené heslami pri vstupe do programu

**Použité účtovné knihy a číslovanie**

nazev	Mena	UcetniObdobi	minimum	maximum
Běžný účet ČSOB 2015	EUR	2015	1 534 001	1 534 365
UniCredit Bank 2015	EUR	2015	1 125 001	1 125 060
Kontokorentný úver 2015	EUR	2015	30 070	30 100
Běžný účet devízový USDČSOB 2015	USD	2015	201 501	201 510
Interní doklady 2015	EUR	2015	1 500 001	1 509 999
VISA KARTY 2015	EUR	2015	265 001	265 999
Zápočet CMI Praha 2015	EUR	2015	55	70
Interní doklady 2015- ročná uz	EUR	2015	23 031	23 034
Hlavní pokladna 2015	EUR	2015	235 001	235 999
Došlé faktury 2015	EUR	2015	145 001	145 999
Došlé faktury zahraničné 2015	EUR	2015	165 001	165 999
Došlé faktury CMI Praha 2015	EUR	2015	135 001	135 999
Colnica 2015	EUR	2015	175 001	175 999
Lízing 2015	EUR	2015	215 001	215 999
Mzdy 2015	EUR	2015	2 501	2 512
zúčtovanie colnice 2015	EUR	2015	1 010	1 015
Vydané faktúry 2015	EUR	2015	225 001	225 999
Faktúry 2015	EUR	2015	20 150 001	20 159 999
Faktúry zahraničné 2015	EUR	2015	26 150 001	26 159 999
Faktúry CMI Praha 2015	EUR	2015	23 150 001	23 159 999
Proforma faktúry 2015	EUR	2015	551 001	551 999
Prijaté paltby 2015	EUR	2015	92 002	92 999
Výdajky 2015	EUR	2015	12 150 001	12 159 999
Prevodky 2015	EUR	2015	2 150 001	2 159 999
Príjemky 2015	EUR	2015	11 150 001	11 159 999

**Spôsob oceňovania zložiek majetku 2015****a) zásady oceňovania nakupovaných zásob a investičného majetku**

Oceňovanie nakupovaných zásob sa uskutočňuje podľa par.25 ods.c zák.563/91 Zb. obstarávacími cenami , ktoré predstavujú cenu obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania

(účet 131.010 nákup tovaru ) a náklady súvisiace s obstaraním , t.j. dopravné náklady, clo, poplatky colnici ... ( účet 132.920 - vedľajšie náklady ) . Pri vyskladnení sa tieto náklady postupne rozpúšťajú do nákladov predaného tovaru 504.010 / 132.020 - predaj vedľajších nákladov podľa vzorca :

$$D 132.010$$

$$= \%$$

$$\frac{D 132.010}{PS 132.010 + MD 132.010}$$

$$\% \cdot ( PS 132.920 + MD 132.920 ) = D 132.920$$

v programe **Info Office** z dôvodu softwarového nastavenia účtuje spoločnosť metódou oceňovania zásob váženým aritmetickým priemerom.

#### **b ) zásady oceňovania majetku a záväzkov v cudzej mene :**

Spôsob uplatnený pri prepočte údajov v cudzích menách na EUR :

pohľadávky, záväzky, nákup DHM, DNM a peňažné prostriedky na bankových účtoch kurzom ECB

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu na eurá referenčným kurzom vyhláseným ECB v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu

Všetky záväzky, pohľadávky a peňažné prostriedky vedené v cudzích menách k 31.12.2015 sú prepočítané referenčným kurzom vyhláseným ECB k 31.12.2015..

### **Odpisový plán**

Firma CMI spol.s.r.o. odpisuje nehmotný a hmotný majetok odpisovými sadzbami určenými pre rovnomerné odpisovanie a zostavuje odpisový plán ako podklad pre vyčíslenie oprávok odpisovaného majetku v priebehu jeho používania, v ktorom stanovuje postup odpisovania. Odpisy majetku sa účtujú mesačne.

Podľa zákona č. 595/2003 Z. z. v znení neskorších predpisov zaradí firma investičný predmet do príslušnej odpisovej skupiny.

DM do 1.700,00 Eur a NIM do 2.400,00 Eur účtuje firma do nákladov. Nákup IT (počítače, servery, tlačiarne zaraďuje do odpisovaného majetku, ku ktorému stanoví osobitný odpisový plán, všeobecne 4 roky. Vstupnou cenou hmotného a nehmotného majetku sa rozumie obstarávacía cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

V zmysle zákona č. 595/2003 Z. z. v znení neskorších predpisov zaradí firma investičný predmet do príslušnej odpisovej skupiny

**Účtovný odpis** pre hmotný investičný majetok a drobný investičný majetok, ktorý bol na stave k 1.1.2015 ako aj majetok zakúpený v roku 2015 sa vykoná v zmysle ustanovenia § 32 vyhlášky 286/92 Zb. a to rovnomerným spôsobom.

**Daňový odpis** pre hmotný investičný majetok, nehmotný investičný majetok a drobný hmotný investičný majetok, ktorý bol na stave k 1.1.2015 ako aj majetok zakúpený v roku 2015 sa vykoná v zmysle ustanovenia § 32 vyhlášky 286/92 Zb. a to rovnomerným spôsobom.

Drobný hmotný investičný majetok do 1.700,00 Eur, o ktorom spoločnosť rozhodla, že nie je dlhodobým majetkom sa účtuje na účte 501.020 – spotreba materiálu

**Ak** ide o hmotný majetok **uvedený do užívania po 31. decembri 2011**, v súlade s § 27 ods. 2 a § 52o ods. 5 ZDP sa výpočet odpisov mení tak, že **v prvom roku odpisovania** sa uplatní **len pomerná časť z ročného odpisu** vypočítaného podľa odseku 1 v závislosti od počtu mesiacov, počnúc mesiacom jeho zaradenia do užívania do konca tohto zdaňovacieho obdobia.

#### **Zaokrúhľovanie**

Mesačný účtovný odpis pri IM a NIM sa zaokrúhli na celé Eur smerom nahor.

Ročný daňový odpis sa zaokrúhli na celé eurá nahor.

Hmotný majetok prenajatý formou finančného prenájmu sa zaokrúhľuje na celé eurá nahor

## 3. Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
A	b	c	d	e	F	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 161						6 161
Stav na konci účtovného obdobia		6 161						6 161
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 338						5 338
Prírastky		823						823
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia		6 161						6 161
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		823						823
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

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		6 161						6 161
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		6 161						6 161
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 440						4 400
Prírastky		898						898
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia		5 338						5 338
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 721						1 721
Stav na konci účtovného obdobia		823						823

## 4. a) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku včítane odpisovaného drobného hmotného majetku

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 (drobný DM)	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			283 219			16130			299349
Prírastky			12 975			7349			20324
Úbytky			60 620						60 620
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			235 574			23479			259053
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			134 621			2052			136 673
Prírastky			55 065			837			55 902
Úbytky			60 620						60 620
Stav na konci účtovného obdobia			129 066			2889			131955
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			148 598			14078			162676
Stav na konci účtovného obdobia			106 508			20590			127098

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 (drobný DM)	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			253 716			0			253 716
Prírastky			119 788			16130			135918
Úbytky			90 285						90 285

<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			283 219			16130			299349
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			177 709			0			177 709
Prírastky			47 197			2052			49 249
Úbytky			90 285						90 285
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			134 621			2052			136 673
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			76 007			0			76 007
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			148 598			14078			162 676

#### 5. Informácie o vývoji opravnej položky 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	115	173			288
Iné pohľadávky					
<b>Pohľadávky spolu</b>	115	173			288

#### 6. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	D
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			
Iné pohľadávky			
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>			
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
pohľadávky z obchodného styku	411 373	900 727	1 312 100
iné pohľadávky – poisťovne (378)	2 114		2 114
iné pohľadávky – zúčtovanie	8 395		8 395
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	421 882	900 727	1 322 609

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	900 727	588 311
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	413487	613648
Daňové pohľadávky DPPO	8395	15244
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1 322 609</b>	<b>1 217 203</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>		

## 7. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

### Bankové účty a bankové úvery

Spoločnosť má otvorené bankové účty:

- podnikateľský účet SK497500000004007484130 vedený v ČSOB a.s. Bratislava .  
K podnikateľskému účtu má spoločnosť vytvorený kontokorentný úver vo výške 350.000,00 Eur. Kontokorentný úver bol tak ako každoročne obnovený v auguste 2015.
- podnikateľský účet devízový SK08750000000402207551 vedený v ČSOB a.s. Bratislava  
v mene : USD
- podnikateľský účet č.SK4211110000001182997001 vedený v UniCredit Bank a.s. Bratislava

Tabuľka č. 1

Visa karty ( účet 261), ktoré sú súčasťou r. 72 v Súvahe, uvádzame v bode 14-Bankové úvery

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	26 086	5 534
Bežné bankové účty – kreditné zostatky Visa karty ( 261) sú súčasťou r. 72 Súvahy	23 160	6 745
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
<b>Spolu</b>	<b>47 728</b>	<b>12 279</b>

## 8. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>4 140</b>	<b>2 467</b>
Poistenie AUS, majetku. osôb	1 060	1 060
Parkovanie, ostatné	3 080	1 407

**9. Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty**

**Valné zhromaždenie**, ktoré sa konalo dňa 17.6.2015 v súlade s OZ schválilo účtovú závierku za rok 2014:

Hospodársky výsledok - z hospodárskej činnosti	148 384,45
- finančný	-134 681,74
	-----
Spolu HV za účtovné obdobie	13 702,71
Položky upravujúce zisk	13 407,67
<b>Základ dane</b>	<b>27 110,38</b>
Daň z príjmov splatná 22%	5 964,28
Odložená	552,20
Daň z príjmov splatná 22%	0,45
Hospodársky výsledok za účtovné obdobie	13 702,72
	- 5 964,28
	+ 552,20
	- 0,45
disponibilný zisk (po zdanení)	<b>8 290,18</b>

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	<b>8 290</b>
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	4 145
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	4 145
Iné	0
<b>Spolu</b>	<b>8 290</b>

**10. 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	
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
Rezerva na záručné opravy	24 561	10 409		12 105	22 865
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	18 617	19 330		18 617	19 330
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	16 202	19 915		16 202	16 915
Rezerva na audit r.2014	2 415	2 415		2 415	2 415
Rezerva na zverejnenie UZ					

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia F
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
Rezerva na záručné opravy	24197	12 455		12 091	24561
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	19 363	18 617		19 363	18 617
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	16 948	16 202		16 948	16 202
Rezerva na audit	2 415	2 415		2 415	2 415
Rezerva na zverejnenie UZ					

**11. Informácie o záväzkoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane splátok lízingu	1 882 232	1 524 546
záväzky voči zamestnancom z dôvodu účtovania VISA kariet (335)	- 0	111
daňové záväzky – DMV,DPFO,DPH	,21 446	22 412
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	1903 678	1 547 069
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov včítane SF (bod 13) a odloženej dane (bod 12)	52 700	80 935
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	52 700	80935

Pohľadávka voči zamestnancom s mínusovým znamienkom vyplýva zo spôsobu účtovania platieb Visa Kartou, kedy vyúčtovanie z banky nastane až v nasledujúcom období po predložení účtov za nákladové položky. Z toho dôvodu pasívne zostatky účtov 335 uvádzame v záväzkoch.

**12. Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>		
odpočítateľné		

zdaniteľné		
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>		
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>		
<b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>		
<b>Odložený daňový záväzok</b>		
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>	0	552
Zaúčtovaná ako náklad	0	-552
Zaúčtovaná do vlastného imania		

### 13. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	8 849	8 809
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 743	1 508
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	1 743	1 508
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	1 173	1 468
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	9 419	8 849

### 14. Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>					
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>					
Kontokorentný úver v ČSOB a.s.	EUR	Mb 2%		0	350 000
Aktuálne čerpanie	EUR				0
Kreditné karty				1518	4784

## 15. Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina	39 205	42 202		38 318	73 071	
Finančný náklad	6 326	6 485		6 306	4 349	
<b>Spolu</b>	<b>45 531</b>	<b>48 687</b>		<b>44 624</b>	<b>77 420</b>	

## 16. Informácie o tržbách

Oblasť odbytu a	Tržby z predaja tovarov		Tržby z predaja služieb	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e
SR	2 701 133	2 569 489	36 706	104 462
ČR	80 985	89 273	3 185	0
Ostatné zahraničie	12 318	20 128	63 933	499
<b>Spolu</b>	<b>2 803 436</b>	<b>2 678 890</b>	<b>103 824</b>	<b>104 961</b>

## 17. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby		
Tržby z predaja služieb	103 824	104 961
Tržby za tovar	2 803 436	2 678 890
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>2 907 260</b>	<b>2 783 851</b>

## 18. Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>		
<i>Náklady voči auditorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	2 415	2 415
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 415	2 415
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		

<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
- opravy a údržba AUS	11 826	11 865
- repre	22 251	16 556
- ostatné služby, telekom., poštovné, nájomné, dopravné, propagačné	164 004	167 140
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>		
Mzdové + sociálne náklady	428 358	371 348
Odpis postúpenej pohľadávky	0	785
<b>Finančné náklady, z toho:</b>		
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	141 824	122 907
realizované kurzové straty z bežného účtovania	47 326	48 880
nerealizované kurzové rozdiely, ktoré vznikajú pri prepočte majetku a záväzkov v cudzej mene ku dňu 31.12.2015	94 498	74 027

### 19. Informácie o daniach z príjmov

Spoločnosť nedosiahla v bežnom období zisk, nevykazuje kladný základ dane, z toho dôvodu je povinná zaplatiť daňovú licenciu.

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-101 021		x	13 703		x
teoretická daň	x	-22 225	22	x	3 015	22
Daňovo neuznané náklady	27 051	5 951	22	25 502	5 610	22
Výnosy nepodliehajúce dani	12 107	-2 663	22	12 094	2 660	22
Spolu	-86 077		22	27 111		22
Splatná daň z príjmov	x	2 880	22	x	5 965	22
Odložená daň z príjmov	x	0	22	x	-552	22
Celková daň z príjmov	x	0	22	x	5 413	22

### 20. Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Odpísané pohľadávky		
Závazky z leasingu	81 407	111 389
Iné položky		

**21. Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami**

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
<b>CMI s.r.o. Praha</b>			
- kúpa tovaru	01	42 255	63 283
- predaj tovaru	02	80 985	89 273
- predaj služieb	03	0	0
Spriaznená osoba- spoločníci	2014	záväzky z nevyplatených podielov zo zisku	
		2008	2007
Ing.Ján Kriška	0	79 227	42 786
Ing.Ivica Múčková	0	26 409	11 857
Ing.Stanislav Winkler	0	26 409	11 857
Ing.Branislav Kriška	0	0	0

**22. Informácie o zmenách vlastného imania**

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	7 500				7 500
Ostatné kapitálové fondy	21 750				21 750
Zákonný rezervný fond	17 526				17 526
Nerozdelený zisk minulých rokov	378 964	4 145			383 109
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	8 290	-103 901	8 290		-103 901

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	175 265		167 765		7 500
Ostatné kapitálové fondy	0	21 750			21 750
Zákonný rezervný fond	17 526				17 526
Nerozdelený zisk	348 717	30 247			378 964

minulých rokov				
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	60 493	8 290	60 493	8 290

### 23. Informácie k časti T. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-101021	13703
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 12.)</i>	51916	46831
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	56725	50147
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 (+)	0	0
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	<b>-1697</b>	<b>364</b>
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	173	-670
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	<b>-1673</b>	<b>1633</b>
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	7638	7270
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-9250	-11913
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, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	202658	43333
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-82641	-6706
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	375463	13189
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-73073	36850
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 2.)</b>	170644	103867
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-5310	-26919
<b>A.</b>	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 7.)</b>	<b>165344</b>	<b>76948</b>

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku s výnimkou lízingu	-7349	-21750
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	9250	11913
<b>B.</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>	<b>1901</b>	<b>-9837</b>
	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
<b>C. 1.</b>	<b>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</b>	<b>-4145</b>	<b>-79002</b>
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
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 (-)	-4145	-79002
<b>C. 2.</b>	<b>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</b>	<b>-101393</b>	<b>5014</b>
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	1517	60359
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 (-)	-60359	0
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-17091	0
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-42551	-55345
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-7638	-7270
<b>C.</b>	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</b>	<b>-130267</b>	<b>-81258</b>
<b>D.</b>	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)</b>	<b>36968</b>	<b>-14147</b>
<b>E.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>	<b>12279</b>	<b>26426</b>

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	49247	12279
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	49247	12279