

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 30. septembru 2016

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Credium Slovakia, a. s.
Einsteinova 21
852 86 Bratislava

IČO 35 845 490
DIČ SK2020288534

Spoločnosť Credium Slovakia, a. s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 15. októbra 2002 a do Obchodného registra bola zapísaná 22. októbra 2002. (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel.Sa, vložka č. 3025/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod),
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- leasing dopravných prostriedkov,
- leasing strojov, prístrojov a zariadení,
- prenájom nehnuteľností s poskytovaním doplnkových služieb,
- prenájom motorových vozidiel,
- nákup a predaj ojazdených motorových vozidiel,
- nákup a predaj nových osobných, úžitkových a nákladných vozidiel,
- poskytovanie úverov nebankovým spôsobom bez potreby udelenia bankového povolenia,
- vedenie účtovníctva,
- činnosť ekonomického poradcu

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

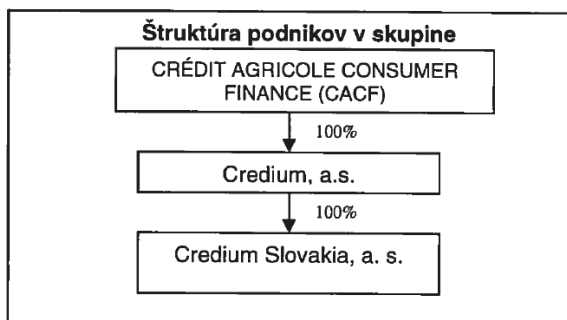
Valné zhromaždenie schválilo dňa 23. marca 2016 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembru 2016 je zostavená ako mimoriadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 30. septembra 2016. Spoločnosť zostavuje účtovnú závierku ako mimoriadnu ku dňu predchádzajúcemu dňu vstupu Spoločnosti do likvidácie v súlade s ustanovením §16 ods. 4 písm. d) zákona o účtovníctve.

5. Údaje o skupine

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Credium, a.s., so sídlom Office Park, Bucharova 2657/12, 158 00 Praha 13, Česká republika, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny CRÉDIT AGRICOLE CONSUMER FINANCE (CACF), 128-130 Boulevard Raspail, 75006 Paris, Francúzska republika. Konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.



6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav	Stav
	k 30.09.2016	k 31.12.2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	7	8
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	7	7
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	2	2

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Spoločnosť nemá povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom.

8. Orgány a akcionári Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 30.09.2016	Stav k 31.12.2015
Predstavenstvo:	RNDr. Danka Valentová Ing. Zdeněk Chlup Gaëtan Nannette	RNDr. Danka Valentová Ing. Zdeněk Chlup Gaëtan Nannette (od 01.10.2015) Mgr. Martin Vetýška (do 30.09.2015)
Dozorná rada:	Franck Flament Ing. Leoš Sypták Ing. Josef Nádraský	Franck Flament (od 1.10.2015) Ing. Leoš Sypták Ing. Josef Nádraský Roman Štipák (do 29.04.2015) Gaëtan Nannette (20.05. - 30.9.2015)

Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 30.septembru 2016 a k 31. decembru 2015:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	Absolútne	v %		
Credium, a.s., Česká republika	2 987 453	100%	100%	0
Spolu	2 987 453	100%	100%	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Na zasadnutí valného zhromaždenia dňa 30. augusta 2016 bolo jediným akcionárom rozhodnuté o zrušení Spoločnosti a vstupe do likvidácie od 1. októbra 2016. Rozhodnutie o zrušení Spoločnosti a vstupe Spoločnosti do likvidácie bolo osvedčené formou Notárskej zápisnice dňa 9.9.2016.

Nakoľko Spoločnosť dňa 1. októbra 2016 vstúpila do likvidácie, táto mimoriadna účtovná závierka nie je zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a v súlade s §7 zákona o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania sa použili nasledovné spôsoby účtovania:

Boli vytvorené rezervy na náklady, ktoré sa predpokládajú v súvislosti s obdobím likvidácie
Bola vytvorená opravná položka na živé portfólio vo výške predpokladanej straty.
Spoločnosť preklasifikovala dlhodobé záväzky a pohľadavky na krátkodobé, pretože sa zmenila ich očakávaná doba vyrovnania s protistranami.

Okrem vyššie uvedených bodov, Spoločnosť aplikovala účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

V účtovnom období 2016 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.).

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa počnúc mesiacom uvedenia majetku do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	Rovnomerná	25
Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevýši 2 400 EUR	1	Jednorázovo sa odpíše do nákladov	100

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína počnúc mesiacom uvedenia majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa odpisuje sa jednorázovo pri uvedení do používania. Hmotný majetok obstaraný do roku 2013, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýšila 1 700 EUR Spoločnosť odpisuje 4 roky.

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	20	Rovnomerná	5
Stroje, prístroje a zariadenia	4-8	Rovnomerná	25-12,5
Dopravné prostriedky	4	Rovnomerná	25
Inventár	6	Rovnomerná	16,7
Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 1 700 €	1	Jednorázovo sa odpíše do nákladov	100

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

Majetok prenajímaný formou finančného prenájmu od 1. januára 2004 je v súvahe vykázaný ako krátkodobé iné pohľadávky vo výške istiny (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné výnosy). Nerealizované finančné výnosy, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a istinou, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou štandardných cien.

Ak sú obstarávací cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

Spoločnosť nevytvára zásoby vlastnou činnosťou. Spoločnosť účtuje o zásobách hlavne z titulu odobratých alebo odovzdaných vozidiel pri predčasnom ukončení zmluvného vzťahu.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

h) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na odstupné, odmeny pri odchode, bonusy - odmeny, nevyčerpané dovolenky, preverenie účtovnej závierky, súdne spory, nevyfakturované dodávky a rezervu na projekt likvidácie spoločnosti.

i) 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.

j) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťovních fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

k) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnáť voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

o) Cudzia mena

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

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. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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.

p) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva tovaru, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť tovar na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú na základe časového rozlíšenia metódou efektívnej úrokovej miery. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä úrokové výnosy z leasingových a úverových zmlúv.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	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
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2015	0	91 712	243 191	0	0	0	0	0	334 903
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	-27 716	0	0	0	0	0	-27 716
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	91 712	215 475	0	0	0	0	0	307 187
Oprávky									
Stav k 1.1.2015	0	71 482	236 872	0	0	0	0	0	308 354
Prírastky	0	9 171	4 543	0	0	0	0	0	13 714
Úbytky	0	0	-27 716	0	0	0	0	0	-27 716
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	80 653	213 699	0	0	0	0	0	294 352
Opravné položky									
Stav k 1.1.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2015	0	20 230	6 319	0	0	0	0	0	26 549
Stav k 31.12.2015	0	11 059	1 776	0	0	0	0	0	12 835

K 30. septembru 2016 a 31. decembru 2015 nebolo na dlhodobý hmotný majetok zriadené záložné právo v prospech veriteľa.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou až do výšky 61 640 EUR (2015: EUR 234 280). Spoločnosť neeviduje a neužíva majetok, pri ktorom zatiaľ nebolo vlastnícke právo zapísané do katastra nehnuteľnosti.

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 30.9.2016
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	1 402	0	0	1 402	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	1 402	0	0	1 402	0

Spoločnosť nevykazuje k 30. septembru 2016 žiadne zásoby.

	Stav k 30.9.2016	Stav k 31.12.2015
Zásoby	0	12 418
PHM zostatky	0	50
Dopravné prostriedky	0	12 368
Technológie a nákladné autá	0	0
Opravná položka	0	-1 402
Spolu	0	11 016

V priebehu roka 2016 Spoločnosť oceňovala odobraté vozidlá na základe znaleckých posudkov, ktoré vykonávali súdni znalci prostredníctvom externej spoločnosti.

K 30. septembru 2016 Spoločnosť neeviduje žiadne zásoby.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2015
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	4 625	7 828	0	11 051	1 402
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	4 625	7 828	0	11 051	1 402

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatne- nosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 30.9.2016
Pohľadávky z obchodného styku, z toho:	403 486	38 035	41 747	244 235	155 539
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	403 486	38 035	41 747	244 235	155 539
Ostatné pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	403 486	38 035	41 747	244 235	155 539

Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalnosti pohľadávok alebo k pohľadávkam, kde sa nepredpokladá ich 100% zaplatení. Zúčtovanie – rozpustenie opravnej položky sa realizuje pri predaji odobratých predmetov leasingu, prijatí poisťovního plnenia, splácaní pohľadávok, predaji pohľadávok, resp. odpísaní pohľadávky.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatne- nosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2015
Pohľadávky z obchodného styku, z toho:	8 103 326	382 559	206 656	7 875 743	403 486
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	8 103 326	382 559	206 656	7 875 743	403 486
Ostatné pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	8 103 326	382 559	206 656	7 875 743	403 486

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 30. septembru 2016 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	255 703	17 805	273 508
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	255 703	17 805	273 508
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	116 906	0	116 906
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	116 906	0	116 906
Krátkodobé pohľadávky spolu	372 609	17 805	390 414

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Pohľadávky z obchodného styku, z toho:	2 292 099	174 350	2 466 449
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 292 099	174 350	2 466 449
Ostatné pohľadávky, z toho:	822 557	0	822 557
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	67	0	67
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	822 490	0	822 490
Pohľadávky spolu	3 114 656	174 350	3 289 006

Spoločnosť nemá založené pohľadávky k 30. septembru 2016 a k 31. decembru 2015 ani obmedzené právo disponovať s pohľadávkami.

Pohľadávky z úveru

Pohľadávky zo spotrebiteľských úverov predstavovali k 30. septembru 2016 hodnotu 250 940 EUR (k 31. decembru 2015: 2 228 170 EUR) a boli vykázané na účte 315.

Celková suma dohodnutých platieb z úverov znížená o budúce úroky je 30. Septembru 2016 a k 31. decembru 2015 nasledovná:

	Celková suma platieb		Celková suma platieb znížená o nerealizované finančné výnosy	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky úveru				
Splatné do 1 roka vrátane	267 171	2 386 638	250 940	2 228 170
Splatné od 1 do 5 rokov vrátane	0	0	0	0
Splatné po 5 rokoch	0	0	0	0
Mínus: budúce úroky	16 231	158 468	0	0
Súčasná hodnota pohľadávok z úveru	250 940	2 228 170	250 940	2 228 170
			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z toho:				
Suma istiny splatná do 1 roka vrátane (vykázaná v krátkodobých pohľadávkach r. 57)			250 940	2 228 170
Suma istiny splatná nad 1 rok (vykázaná v dlhodobých pohľadávkach r. 045)			0	0
Spolu			250 940	2 228 170

5. Pohľadávky z finančného prenájmu (u prenajímateľa)

Pohľadávky z finančného leasingu predstavovali k 30. septembru 2016 hodnotu 95 070 EUR (k 31. decembru 2015: 800 948 EUR) a boli vykázané na účte 374.

Informácie o pohľadávkach z finančného prenájmu sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 30.09.2016			Stav k 31.12.2015		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	95 070	0	0	800 948	0	0
Finančný výnos	5 684	0	0	59 991	0	0
Spolu	100 754	0	0	860 939	0	0

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, ceniny a účty v bankách.

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti VIII 1.

2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Začiatočný stav sociálneho fondu	232	5
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 081	1 514
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 081	1 514
Čerpanie sociálneho fondu	1 173	1 287
Konečný zostatok sociálneho fondu (vykázaný v krátkodobých záväzkoch na riadku 135)	140	232

3. Závazky

Závazok voči spriazneným stranám predstavoval k 31.12.2015 poskytnutý úver od spoločnosti CACF. Výška tohto úveru bola k 31.12.2015 v sume 1 500 000 EUR so splatnosťou 4.1. 2016 a ročnou úrokovou sadzbou úveru 1,364%. Spoločnosť v lehote splatnosti splatila sumu 850 000 Eur, zvyšná suma bola prolongovaná pri úročení -0,005% do 4.3.2016. Následne po splatení sumy 550 000 EUR sa úver prolongoval pri úročení -0,018% do 24.3.2016. Tento úver bol dňa 24.3.2016 splatený a spoločnosť k 30.9.2016 neeviduje žiadny úver.

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 30. 09. 2016 :

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	29 146	0	29 146
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	29 146	0	29 146
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	41 407	0	41 407
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	12 872	0	12 872
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	8 657	0	8 657
Daňové záväzky a dotácie	0	0	19 631	0	19 631
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	247	0	247
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	70 553	0	70 553

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	104 324	0	104 324
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	104 324	0	104 324
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	1 548 586	0	1 548 586
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 500 000	0	1 500 000
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	13 866	0	13 866
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	11 873	0	11 873
Daňové záväzky a dotácie	0	0	20 803	0	20 803
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	2 044	0	2 044
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	1 652 910	0	1 652 910

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za vykazované obdobie 2016 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k
	1.1.2016				30.09.2016
Krátkodobé rezervy, z toho:	271 170	148 424	80 894	22 073	316 627
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	6 069	3 138	6 069	0	3 138
Mzdy na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	6 069	3 138	6 069	0	3 138
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	265 101	145 286	74 825	22 073	313 489
Ostatné nevyfaktúrované dodávky a služby	45 904	1 612	27 790	5024	14 702
Rezerva na preverenie UZ	0	10 667	0	0	10 667
Rezerva na audit	15 500	0	12 000	3 500	0
Súdne spory	29 094	10 424	10 969	13 549	15 000
Rezerva na projekt ukončenia spoločnosti	0	100 000	0	0	100 000
Odmeny na pohyblivé zložky	14 380	18 283	14 380	0	18 283
Vysporiadanie zúčtovania poisťného	2 000	4 300	0	0	6 300
Rezerva na odstupné	158 223	0	9 686	0	148 537
Rezervy spolu	271 170	148 424	80 894	22 073	316 627

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k
	1.1.2015				31.12.2015
Dlhodobé rezervy, z toho:	959	0	959	0	0
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	959	0	959	0	0
Odchodné do dôchodku	959	0	959	0	0
	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	268 898	240 803	231 812	6 719	271 170
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	75 818	72 079	141 159	669	6 069
Mzdy na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	4 917	72 079	70 927	0	6 069
Rezerva na audit	15 500	0	14 831	669	0
Ostatné nevyfaktúrované dodávky a služby	55 401	0	55 401	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	193 080	168 724	90 653	6 050	265 101
Rezerva na audit	0	32 000	16 500	0	15 500
Ostatné nevyfaktúrované dodávky a služby	0	79 481	33 577	0	45 904
Súdne spory	26 216	10 662	2 080	5 704	29 094
Odmeny na pohyblivé zložky	15 287	18 280	19 187	0	14 380
Zamestnanecké akcie	1 385	0	1 039	346	0
Vysporiadanie zúčtovania poisťného	5 500	4 000	7 500	0	2 000
Rezerva na odstupné	144 692	24 301	10 770	0	158 223
Rezervy spolu	269 857	240 803	232 771	6 719	271 170

5. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 30.09.2016	k 31.12.2015
Dlhodobé pôžičky, z toho:				0	0
CACF	EUR			0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:				0	1 500 000
CACF	EUR	1,36	2016	0	1 500 000
Credium CZ	EUR			0	0
Spolu				0	1 500 000

Výška úroku je za obdobie 1. 1. 2016 - 30. 9. 2016 rozpisaná v bode 3.Záväzky.

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	0	0
Tržby za vlastné výroby	0	0
Tržby z predaja služieb	21 042	107 600
Tržby za tovar	21 655	118 111
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	168 717	928 925
Čistý obrat celkom	211 414	1 154 636

VÝNOSY

2. 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 geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Služby		Tovar	
	2016	2015	2016	2015
Slovensko	21 042	107 600	21 655	118 111
Spolu	21 042	107 600	21 655	118 111

Pokles výnosov je spojený s ukončovaním podnikateľských aktivít z dôvodu následného vstupu spoločnosti do likvidácie.

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2016	2015
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Obstaranie zásob vlastnou dopravou	0	0
Ostatná aktívacia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	65 463	405 652
Predaj materiálu	0	0
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	0	0
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	3 314	388
Výnosy z dotácií	0	0
Zmluvné pokuty	5 565	53 737
Náhrady škody	0	31 875
Výnosy z vymáhania pohľadávok	0	50 888
Výnosy z postúpených pohľadávok (Fiat)	0	0
Ostatné	56 584	268 764
Finančné výnosy, z toho:	116 611	523 272
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>1</i>	<i>8</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	8
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>116 610</i>	<i>523 264</i>
Finančný leasing	33 270	155 146
Spotrebný úver	83 341	367 955
Financovanie dealerov	0	0
Ostatné	-1	163

Významný pokles vo finančných výnosoch nastal vo výnosoch z finančného lízingu a úveru a to z dôvodu poklesu portfólia v dôsledku činností spoločnosti smerujúcich k ukončeniu podnikateľskej činnosti a následného vstupu spoločnosti do likvidácie.

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	369 531	477 478
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	9 956	31 331
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	9 956	31 331
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	359 575	446 147
Nákup licencií	0	1 115
Nájomné	72 423	96 847
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	64 117	24 798
Náklady na inzerciu, reklamu	282	564
Náklady na IT	47 313	63 479
Náklady na telekomunikačné služby	2 820	5 627
Poplatky platené Skupine	11 575	60 797
Opravy a údržba	13 140	3 476
Cestovné	75	611
Náklady na reprezentáciu	1 453	5 093
Provízie dealerom	23 380	88 467
Náklady na vymáhanie a odobratie vozidiel	14 353	51 674
Ostatné	108 644	43 599
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	42 082	217 360
Manká a škody	0	0
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	101
Odpis pohľadávky	3 189	912
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-3 712	175 903
Ostatné	42 605	40 444
Finančné náklady, z toho:	3 599	153 885
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	121	162
Realizované kurzové straty	109	162
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	3 478	153 723
Nákladové úroky	164	112 136
Bankové poplatky	3 314	41 587

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Podmieneným záväzkom sa rozumie:

možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

Spoločnosť eviduje pasívny súdny spor so spoločnosťou HERIX s. r. o., v ktorom je hodnota žalovanej čiastky celkom 12 693,35 EUR.

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie

Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

2. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Spoločnosť má v nájme na základe nájomnej zmluvy zo dňa 11. októbra 2006 na obdobie 10 rokov a jeden mesiac kancelárske priestory na Einsteinovej 21 v budove Digital park. Zistenie hodnoty prenajatého majetku by predstavovalo náklady výrazne prevyšujúce hodnotu získanej informácie. Ročné nájomné vrátane prevádzkových nákladov predstavovalo sumu 72 423 EUR (k 31. decembru 2015: 96 847 EUR). Časť týchto priestorov spoločnosť podnájma spoločnosti Optimalit.

Spoločnosť prenájma formou finančného lízingu fyzickým a právnickým osobám s trvalým bydliskom resp. sídlom v SR osobné a užitkové vozidla.

VI. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Spoločnosť vstúpila do likvidácie dňa 1. októbra 2016. Za likvidátora Spoločnosti bola vymenovaná RNDr. Danka Valentová, ktorá ako likvidátor Spoločnosti koná v mene Spoločnosti samostatne.

Po 30. septembri 2016 nenastali žiadne ďalšie udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke k 30. septembru 2016.

VII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Credium, a.s., so sídlom Office Park, Bucharova 2657/12, 158 00 Praha 13, Česká republika.
CRÉDIT AGRICOLE CONSUMER FINANCE (CACF), 128-130 Boulevard Raspail, 75006 Paris, Francúzska republika.

Credium, a.s. ako materská spoločnosť poskytuje Spoločnosti outsorcingové služby v oblastiach, ktoré spoločnosť nemá zabezpečené v organizačnej štruktúre ako napr. služby: podpora IT, vnútorný audit a kontrola, reporting, právne služby a risk. Vo vykazovanom období roku 2016 boli náklady na tieto služby 59 275 EUR (2015: 60 797 EUR).

Spoločnosť je financovaná podnikom v skupine CACF. Vo vykazovanom období roku 2016 boli náklady na financovanie 164 EUR (2015: 144 129 EUR).

Transakcie so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie	
		2016	2015
Nákup služieb (náklad)	Credium, a.s	59 275	60 797
Poskytnuté pôžičky (výnos)	Credium, a.s.	0	61
Prijaté pôžičky (náklad)	Credium, a.s.	0	726
Nákup služieb (náklad)	CACF	705	0
Prijaté pôžičky (náklad)	CACF	164	144 129

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Názov položky	Predstavenstvo		Dozorna rada		Orgán		Spolu	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Priznané odmeny za účtovné obdobie z dôvodu výkonu funkcie, z toho:	3 640	4 826	0	0	0	0	3 640	4 826
<i>Priznané odmeny súčasných členov Plnenia vyplývajúce z dôchodkových programov pre bývalých členov</i>	3 640	4 826	0	0	0	0	3 640	4 826
Výška poskytnutých záruk alebo iných zabezpečení, z toho:	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>uviesť jednotlivé druhy záruk a zabezpečení</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia, z toho:	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu predchádzajúceho účtovného obdobia</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Celková suma poskytnutých pôžičiek v priebehu obdobia</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Celková suma splatených pôžičiek v priebehu obdobia</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Celková suma odpustených pôžičiek v priebehu obdobia</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
Iné, z toho:	0	0	0	0	0	0	0	0
Celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely	0	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	3 640	4 826	0	0	0	0	3 640	4 826

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období dosiahli výšku 109 160 EUR (2015: 147 646 EUR). Hrubé príjmy členov dozorných orgánov Spoločnosti dosiahli výšku 0 EUR (2015: 0 EUR).

VIII. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k		Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k	
	1.1.2016					30.09.2016	
Základné imanie	2 987 453		0	0	0	2 987 453	
Ostatné kapitálové fondy	4 643 177		0	0	0	4 643 177	
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	345 303		0	0	0	345 303	
Neuhradená strata minulých rokov	-5 805 043		0	0	-216 048	-6 021 092	
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-216 048		0	-468 309	216 048	-468 309	
Vlastné imanie spolu	1 954 842		0	-468 309	0	1 486 532	

Položka vlastného imania	Stav k		Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k	
	1.1.2015					31.12.2015	
Základné imanie	2 987 453		0	0	0	2 987 453	
Ostatné kapitálové fondy	4 643 177		0	0	0	4 643 177	
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	289 133		0	0	56 170	345 303	
Neuhradená strata minulých rokov	-6 310 572		0	0	505 529	-5 805 043	
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	561 699		0	-216 048	-561 699	-216 048	
Vlastné imanie spolu	2 170 890		0	-216 048	0	1 954 842	

Základné imanie Spoločnosti tvorí 900 akcií v menovitej hodnote 3 319 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov.
Strata na akciu predstavuje 520 EUR (2015: strata 240 EUR).

2. Vysporiadanie účtovnej straty za predchádzajúci rok 2015:

Účtovná strata za rok 2015 vo výške 216 048 EUR bol vysporiadaný nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	216 048
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 na účet neuhradenej straty minulých rokov	216 048
Iné	
Spolu	216 048

3. Rozdelenie zisku / vysporiadanie straty za vykazované obdobie roka 2016:

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol vysporiadanie straty za vykazované obdobie roka 2016.