

POZNÁMKY k účtovnej závierke PO za rok 2016

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky:

DSI Slovakia, s.r.o.
Južná trieda 117
040 01 Košice

Spoločnosť DSI Slovakia, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 08.03.1993 a do obchodného registra bola zapísaná 14.4.1993 (Obchodný register Okresného súdu Košice I., oddiel Sro, Vložka 2901/V). Identifikačné číslo organizácie je 31 670 172.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- veľkoobchod s priemyselným a spotrebným tovarom
- sprostredkovanie v oblasti obchodu a služieb
- montáž a opravy výrobkov a zariadení spotrebnej elektroniky
- vedenie účtovnej evidencie
- automatizované spracovanie údajov a dát
- kompletné služby pre zabezpečenie, údržbu a prevádzku výpočtovej techniky a software
- reklamná činnosť

3. Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	40	39
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	40	39
počet vedúcich zamestnancov	13	13

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 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 2016 do 31. decembra 2016. Bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2015, za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie, bola valným zhromaždením spoločnosti schválená 30.6.2016. Zisk vo výške 44 894 € bol preúčtovaný na účet nerozdeleného zisku v celej výške.

Účtovná závierka bola v roku 2016 uložená do zbierky listín.

6. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2015 bola spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2015 v roku 2016 uložená do RÚZ.

7. Schválenie audítora

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2015 bola v súlade s § 19 zákona o účtovníctve overená audítorm – FINAUDIT, s. r. o., audítorská spoločnosť, číslo licencie 125, Dargovská 3, 040 01 Košice.

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Účtovná jednotka nie je pre žiadnu konsolidujúcu účtovnú jednotku konsolidovanou účtovnou jednotkou.

D. V POZNÁMKACH SÚ UVEDENÉ ĎALŠIE INFORMÁCIE O :

- použitých účtovných zásadách a účtovných metódach – v časti E,
- údajoch vykázaných na strane aktív súvahy – v časti F,
- údajoch vykázaných na strane pasív súvahy – v časti G,
- výnosoch – v časti H,
- o nákladoch – v časti I,
- daniach z príjmov – v časti J,
- údajoch na podsúvahových účtoch – v časti K,
- príjmoch a výhodách členov predstavenstva a dozornej rady – v časti M,
- o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb – v časti N,
- o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky – v časti O,
- o vlastnom imaní – v časti P,
- o prehľade peňažných tokov k 31. decembru 2015 – v časti R.

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti DSI Slovakia, s.r.o. .
Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli počas účtovného obdobia dodržané a nezmenené.

(b) 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.) v súlade s platnými postupmi účtovníctva. Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z úverov.

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 € a nižšia, sa účtuje priamo do nákladov pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania (v rokoch), metóda odpisovania a odpisová sadzba je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
Softvér	3	rovnomerná

O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 € a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá smerom nahor. Predpokladaná doba používania (v rokoch), metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke :

Názov položky	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
Výpočtová technika	3	rovnomerná
Telekomunikačný systém	3	rovnomerná
Kancelárska technika	3	rovnomerná
Automobily	5	rovnomerná
Spínacie zdroje, transformátor, vysokozdvížné vozíky	7	rovnomerná
Trezor	13	rovnomerná
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	rovnomerná nad 1 rok

(c) Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť vykazuje obchodný podiel v dcérskej spoločnosti DSI Czech s.r.o. vo výške 100% obchodného podielu. Predmetný podiel ocenila vo výške obstarávacej ceny podielu a ku dňu účtovnej závierky ho precenila na pôvodnú obstarávaciu hodnotu podielu.

(d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, dovoznú prirážku, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Pri výdaji zásob sa používa metóda FIFO.

(e) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o opravnú položku na sporné, pochybné a nedobytné pohľadávky.

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(g) 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. Spoločnosť oceňovala náklady budúcich období nominálnymi hodnotami, resp. ich prepočtom podľa počtu dní nasledujúceho obdobia, na ktoré sa náklady vzťahujú /poistné, služby/.

(h) Rezervy

Účtovná jednotka vytvára krátkodobé rezervy – na náhrady za nevyčerpané dovolenky vrátane zákonného sociálneho a zdravotného poistenia, rezervy na záručné opravy a rezervy na auditorské služby. Účtovná jednotka oceňovala rezervy:

1. na základe zmluvných vzťahov – audit účtovnej závierky a nevyfakturované dodávky
2. na základe odhadu predpokladaných nákladov na reklamácie - % z objemu dosiahnutých tržieb v r.2016 – rezerva na záručné opravy
3. vo výške priemerných mzdových nákladov - rezervy na nevyčerpané dovolenky a odvody

(i) Úvery

Spoločnosť oceňuje úvery menovitou hodnotou. Spoločnosť má schválené bankou Sberbank čerpanie kontokorentného úveru v EUR.

(j) 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, v účtovnej závierke sa uvedú v tomto zistenom ocenení.

(k) 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.

(l) Leasing

Spoločnosť neeviduje majetok prenajatý na základe finančného leasingu.

(m) Daň z príjmov

Daň z príjmov je oceňovaná vo výške platených preddavkov v priebehu účtovného obdobia a vo výške preplatku alebo nedoplatku vykázaného v daňovom priznaní k dani z príjmu právnických osôb. Ostatné daňové povinnosti sa vykazujú vo výške podľa príslušných zákonných noriem. Spoločnosť účtuje o odloženej dani vo výške vykázaných dočasných účtovných a daňových rozdielov majetku a záväzkov v sadzbe dane pripadajúcej na nasledujúce zdaňovacie obdobie.

(n) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá kurzom Európskej centrálnej banky alebo Národnej banky Slovenska, ak voči danej mene nebol určený kurz Európskou centrálnou bankou, vyhláseným v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa majetok a záväzky v cudzej mene prepočítajú na eurá kurzom Európskej centrálnej banky alebo Národnej banky Slovenska vyhláseným v tento deň. Kurzové rozdiely spoločnosť účtuje s vplyvom na výsledok hospodárenia.

(o) 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.

(p) Oprava významných chýb minulých období

O oprave významných chýb minulých období spoločnosť neúčtovala.

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

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 ako aj za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v tabuľke č.1 – informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku, dlhodobom hmotnom majetku.

3. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		15 661						15 661
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		15 661						15 661
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		15 661						15 661
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		15 661						15 661
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		15 661						15 661
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		15 661						15 661
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		15 661						15 661
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		15 661						15 661
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

5. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			96 873						96 873
Prírastky			29 122						29 122
Úbytky			11 757						11 757
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			114 238						114 238
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			86 155						86 155
Prírastky			7 269						7 269
Úbytky			11 757						11 757
Stav na konci účtovného obdobia			81 667						81 667
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			10 718						10 718
Stav na konci účtovného obdobia			32 571						32 571

V prírastkoch hnuteľného majetku v celkovej sume 29 122 eur spoločnosť eviduje nakúpené reklamné rampy, terminály, vysokozdvížny vozík a paletový regál.

Úbytky v celkovej sume 11 757 eur zahŕňajú predaj motorového vozidla a likvidáciu nefunkčných počítačov. Jednalo sa o odpísaný majetok.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			131 382						131 382
Prírastky			3 547						3 547
Úbytky			38 056						38 056
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			96 873						96 873
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			120 458						120 458
Prírastky			3 754						3 754
Úbytky			38 057						38 057
Stav na konci účtovného obdobia			86 155						86 155
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			10 924						10 924
Stav na konci účtovného obdobia			10 718						10 718

2. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Opis majetku	Poistná suma	Platnosť zmluvy od -do
Hnuteľný majetok - živelné poistenie	50 496	Od 1.5.2016 do 1.5.2017
Hnuteľné veci - vandalizmus a krádež	4 500	Od 1.5.2016 do 1.5.2017
Stroje a elektronika	5 672	Od 1.5.2016 do 1.5.2017
Havarijné poistenie	35 900	Od 1.1.2016 do 31.12.2016

3. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v tabuľke č.1- informácie k časti

F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku.

7. Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	282 589								282 589
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	282 589								282 589
Precenenie metódou vlastného imania - zvýšenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-282 589								-282 589
Prírastky									
Úbytky	282 589								282 589
Stav na konci účtovného obdobia	0								0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia	282 589								282 589

Spoločnosť vlastní 100% obchodný podiel dcérskej spoločnosti DSI Czech s.r.o.. K 31.12.2016 sme uskutočnili precenenie obchodného podielu metódou vlastného imania do výšky obstarávacej ceny obchodného podielu v zmysle ustanovení Zákona o účtovníctve pri oceňovaní obchodného podielu k závierkovému dňu z dôvodu výrazného zvýšenia vlastného imania nad výšku základného imania dcérskej spoločnosti.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddávky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	282 589								282 589
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	282 589								282 589
Precenenie metódou vlastného imania - zníženie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-282 589								-282 589
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	-282 589								-282 589
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

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

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
DCÉRSKE ÚČTOVNÉ JEDNOTKY					
DSI Czech s.r.o.	100	100	551 053	676 150	282 589
			(14 890 000 CZK)	(18 270 238 CZK)	

Údaje dcérskej účtovnej jednotky o hodnote vlastného imania a výsledku hospodárenia sú ku dňu zostavenia účtovnej závierky našej spoločnosti, obstarávací cena podielov je vykázaná podľa predpokladaných dosiahnutých výsledkov za rok 2016.

4. Zásoby

12. Informácie k časti F. písm. o) prílohy č. 3 o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar	14 859	21 907	14 859		21 907
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	14 859	21 907	14 859		21 907

Spoločnosť vytvorila opravnú položku na nepohyblivé zásoby tovaru a na zásoby tovaru, u ktorých sa predpokladá, že realizačná cena bude nižšia ako skladová. Jedná sa o nízkoobrátkové zásoby s dlhšou dobou skladovateľnosti. Realizovateľná predajná cena predmetného tovaru sa ocenila odborným odhadom.

Spoločnosť zrušila opravnú položku z roku 2015 z dôvodu účtovného rozpustenia doteraz vytvorenej opravnej položky z minulého obdobia a následného zaúčtovania opravnej položky podľa stavu zisteného inventarizáciou.

13. Informácie k časti F. písm. p) prílohy č. 3 o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	

Spoločnosť eviduje k 31.12.2016 záložné právo na nekonkretizované zásoby z dôvodu čerpania kontokorentného úveru v SBERBANK, ktorý je vykázaný v časti bežné bankové úvery vo výške 0 eur. Spolu so záložným právom na pohľadávky tvorí hodnota zálohu 500 000 eur. Kontokorentný úver sa ku koncu roka 2016 nečerpá a vo februári 2017 bol splatený a ukončený. V súvislosti s tým vo februári 2017 zaniklo a bolo vymazané aj záložné právo.

5. Pohľadávky

15. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	4 392				4 392
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	4 392				4 392

Spoločnosť má vytvorenú opravnú položku k nepremŕčaným pohľadávkam, pri ktorých je riziko nezaplatenia a ktoré ku dňu tvorby OP boli viac ako 1 rok po lehote splatnosti.

16. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	46		46
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	14 314		14 314
Dlhodobé pohľadávky spolu	14 360		14 360
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 588 387	152 773	1 741 160
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	893 498		893 498
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			

Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	3 158		3 158
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 591 545	152 773	1 744 318

Medzi dlhodobými pohľadávkami spoločnosť vykazuje zálohu na plynové fľaše. V Iných dlhodobých pohľadávkach je vykázaná odložená daňová pohľadávka.

17. Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č. 3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	500 000

Spoločnosť eviduje záložné právo na pohľadávky z dôvodu čerpania kontokorentného úveru v SBERBANK, ktorý je vykázaný v časti bežných bankových úverov vo výške 0 eur. Spolu so záložným právom na pohľadávky tvorí hodnota zálohu 500 000 eur. Kontokorentný úver sa ku koncu roka 2016 nečerpal a vo februári 2017 bol splatený a ukončený. V súvislosti s tým vo februári 2017 zaniklo a bolo vymazané aj záložné právo.

6. Finančné účty

18. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 206	2 076
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	581 182	60 679
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	584 388	62 755

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, stravné lístky, účet v banke. Účtom v banke môže spoločnosť voľne disponovať. Spoločnosť eviduje finančné prostriedky na účtoch v bankách: SBERBANK v SR (EUR, USD, CZK), SBERBANK v ČR (EUR, CZK), VÚB v SR (EUR).

7. Časové rozlíšenie

22. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	9 583	11 826
-leasing, nájom	0	0
-predplatné odbornej literatúry	227	250
-platba za domény	293	300
-stravné	7	62
-poistenie majetku	524	493
-reklamná a propagačná činnosť	1 111	
-nájomné	4 910	5 337
-poplatok za skladový SW	2 374	4 747
-ostatné náklady budúcich období (poplatok za knihu jász, poplatok za kerio - internet)	137	637
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	53 007	14 939
-akcie a zľavy poskytnuté dodávateľmi	53 007	14 939
-autorské poplatky (SOZA)		
-recyklačný fond (SEWA)		
-pohľadávka voči poisťovni		
-akcie a zľavy poskytnuté odberateľom		
-ostatné príjmy budúcich období		

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

24. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	44 894
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
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	44 894
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	44 894

Zisk za rok 2015 vo výške 44 894 € bol preúčtovaný na účet nerozdeleného zisku v celej výške.

2. Rezervy

25. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	54 773	57 473	54 188	585	57 473
-nevyčerpané dovolenky - zákonné	24 623	25 823	24 038	585	25 823
-záručné opravy - ostatné	28 000	28 000	28 000		28 000
-audit účtovnej závierky - ostatné	2 050	3 650	2050		3 650
-rezerva na autorské poplatky - ostatné	100		100		

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
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	36 480	54 773	34 909	1 571	54 773
-nevyčerpané dovolenky - zákonné	23 817	24 623	22 246	1 571	24 623
-záručné opravy - ostatné	6 000	28 000	6 000		28 000
-audit účtovnej závierky - zákonné	3 700	2 050	3 700		2 050
-rezerva na logistický bonus - zákonné	2 963	100	2 963		100

3. Závazky

26. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	35 269	17 024
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 453 809	1 639 376
Krátkodobé záväzky spolu	2 453 809	1 639 376
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	4 783	4 767
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	4 783	4 767

Daňové záväzky sú v členení :

Daňová povinnosť DPH 12/2016:

76 536 €

Daň z príjmov PO za rok 2016:

79 215 €

Daň z príjmov zamestnancov za 12/2016:

5 452 €

Daň z motorových vozidiel za rok 2016:

1 016 €

Dlhodobé záväzky sú v členení :

Zo sociálneho fondu : 4 783 €

Spotrebný úver – na automobil Suzuki SX4 – od spoločnosti Volkswagen finančné služby vo výške 7 973 €.

Úroková sadzba : 6,50 % p.a.

Konečná splatnosť spotrebného úveru: 36 mesiacov.

Výška úveru k 31.12.2016 predstavuje 0 €, úver bol splatený v septembri 2016.

27. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-20 560	-12 044
odpočítateľné	-22 628	-15 581
zdaniteľné	2 068	3 537
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-47 602	-38 164
odpočítateľné	-47 602	-38 164
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisovú		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	-14 314	-11 046
Uplatnená daňová pohľadávka	-3 268	-7 880
Zaúčtovaná ako náklad	-3 268	-7 880
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

4. Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 767	3 533
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 868	2 629
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 868	2 629
Čerpanie sociálneho fondu	2 852	1 395
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 783	4 767

Sociálny fond sa tvoril priamo na ťarchu nákladov vo výške 0,6 % zo zúčtovaných miezd. Čerpanie SF je použité vo významnej miere na stravovanie zamestnancov.

5. Bankové úvery

30. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 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 eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorentný úver	EUR	2,200	doba neurčitá	600 000	600 000	600 000

31.10.2013 Spoločnosť zriadila Kontokorentný úver v Sberbank za účelom financovania prevádzkových potrieb. V roku 2016 bola ročná periodicita splatnosti zmenená na dobu neurčitú a bez záväzkovej provízie. Pre výpočet úrokov z Kontokorentu sa používa referenčná sadzba Eurobribor na mesačnej báze. Spoločnosť vykazuje k závierkovému dňu čerpanie kontokorentného úveru vo výške 0 eur. Kontokorentný úver je zabezpečený záložným právom na pohľadávky a nekonkretizované zásoby. Suma zaplatených úrokov z kontokorentného úveru bola za rok 2016 vo výške 562 eur. Vo februári 2017 bol Kontokorentný úver zrušený.

6. Časové rozlíšenie

31. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	3 423	1 737

-bonusy a cenové dobropisy		
-nájomné	2 079	
-poistenie pohľadávok	1 071	1 254
-telefóny	17	19
-prepravné, logistické služby	142	44
-časové rozlíšenie nákladov za marketing		208
-iné	114	212

7. Finančný leasing

34. Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenájatom 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						
Finančný náklad						
Spolu						

Spoločnosť nevykazuje majetok prenájatý formou finančného leasingu.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

35. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Slovenská republika	5 597 540	4 274 162			8 798	10 536
Česká republika	5 630 588	4 110 990	457 110	332 112		
Maďarsko	8 950	100 552				
Ukrajina	2 764	2 620				
Srbsko	2 394	2 529				
Nemecko		11				
Španielsko						
Taliansko						
Spolu	11 242 236	8 490 864	457 110	332 112	8 798	10 536

A-tovar-elektronika,

B-služby do DSI Czech, Piccolo

C-služby ostatné

2. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

37. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	85 457	97 345
-marketingový bonus poskytnutý dodávateľmi za propagáciu ich tovaru	68 227	79 064
-náhrady škôd na tovare a majetku	1 220	2 186
-odpis záväzkov		2 873
-výnos z odpísaných pohľadávok		
-bezodplatný príjem na sklad	529	1 761
-tržby z predaja materiálových zásob a majetku	15 346	10 975
-vrátenie DPH z EÚ za predchádzajúci rok	135	95
Finančné výnosy, z toho:	4 257	6 420
Kurzové zisky, z toho:	4 253	6 415
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	18	2 174
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	4	5
-úroky z vkladov na BÚ	4	5

Spoločnosť účtovala o výnosových úrokoch z bežných účtov vedených v ČSOB, SBERBANK a VÚB.

Kurzové zisky spoločnosti vznikli pri úhradách záväzkov z obstarania tovaru a služieb fakturovaných v mene CZK a USD.

38. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	465 908	342 648
Tržby za tovar	11 242 236	8 490 864
Čistý obrat celkom	11 708 144	8 833 512

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na spotrebované služby, náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady, mimoriadne náklady

39. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	647 137	539 607
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	3 650	3 700
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 650	3 700
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	643 487	535 907
-opravy a údržba	6 110	6 331
-cestovné	59 810	45 299
-náklady na reprezentáciu	1 118	1 883
-SOZA – autorské poplatky	20	454
-prepravné	139 506	113 441
-telefóny	13 730	14 564
-internet, www stránky, údržba PC siete, poplatky za domény	45 596	43 728
-poplatky do sietí	82 636	59 957
-reklama	94 601	101 819
-prenájmy (priestorov, áut)	103 923	89 823
- právne poradenstvo	1 950	2 500
- poštovné	409	465
-kopírovanie, preklady	50 190	13 967
-sprostredkovanie	25 436	21 910
-likvidácia odpadu	996	479
-strážna služba, parkovanie	2 380	2 479
-školenie, semináre	1 057	2 898
-účtovné a daňové poradenstvo	12 000	10 400
-ostatné služby	2 019	3 510
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	928 784	882 845
-predaj materiálu	11 451	6 215
-spotreba materiálu	111 210	121 467
-spotreba energií	22 368	19 455

-osobné náklady	758 374	702 493
-platby chránenej dielni	929	906
-zmluvná pokuta, ostatné pokuty, úroky z omeškania	50	48
-odpis pohľadávok		281
-tvorba rezerv na záručné opravy		22 000
-tvorba opravných položiek k pohľadávkam		-1 227
-škody na tovare	1 122	1 434
-recyklačný fond	14 993	4 812
-odpisy	7 270	3 754
-daň z motorových vozidiel	1 017	1 207
Finančné náklady, z toho:	34 138	41 714
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>16 592</i>	<i>14 878</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	6 560	2 106
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>17 546</i>	<i>26 836</i>
-poplatky banke	4 076	7 182
-poistné majetku	12 844	14 036
-nákladové úroky, úrok z úveru, leasingu, pôžičky	626	5 618

V nákladoch za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom je zaúčtovaná aj rezerva na náklady podľa zmluvy o audite v členení :

-náklady na predaudit a audit účtovnej uzávierky a účtovnej závierky, správu a výrok audítora a prejednanie výsledkov auditu: 3 400 €

-náklady na audit súladu výročnej správy s auditovanou účtovnou závierkou: 250 €

Iné uisťovacie služby, daňové poradenstvo a iné súvisiace služby audítorskou spoločnosťou neboli poskytnuté.

Spoločnosť účtovala do nákladových úrokov – úroky z poskytnutých dlhodobých úverov podľa zmluvy o úvere a úroky z prijatých finančných výpomocí vo výške bežnej úrokovej sadzby.

Úroky z kontokorentného úveru : 561 €

Úroky z úveru (automobil): 65 €

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

40. Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 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	682	
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		

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 dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

41. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

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:	433 925	x	x	58 320	x	x
teoretická daň	x	95 463	22	x	12 830	22
Daňovo neuznané náklady	76 139			57 291		
Výnosy nepodliehajúce dani	53 160			18 773		
Vplyv nevykázaného odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	456 904	0	22	96 838	0	22
Splatná daň z príjmov	x	100 520	22	x	21 304	22
Odložená daň z príjmov	x	-3 268	22	x	-7 880	22
Celková daň z príjmov	x	97 252	22	x	13 424	22

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

42. Informácie k časti K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Majetok prijatý do úschovy	8 108	8 630
Sekundárna evidencia hmotného majetku v ocenení do 1 700 €	132 336	120 718
Sekundárna evidencia nehmotného majetku v ocenení do 2 400 €	5 001	5 001
Závazky odpísané	2 698	2 698
Pohľadávky na súde	42 603	43 531
Iné položky		

Spoločnosť v účtovnej závierke nevykazuje žiadne tiché rezervy ani tiché zaťaženia na svojom majetku.

L. ÚDAJE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Spoločnosť neevidovala vo vykazovanom účtovnom období ani v predchádzajúcom účtovnom období podmienené záväzky ani podmienený majetok.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV PREDSTAVENSTVA A DOZORNEJ RADY

45. Informácie k časti M. prílohy č. 3 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	21 252					
	15 330					
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté záruky						
Úroky z pôžičiek						

V peňažných príjmoch je zahrnutý príjem konateľa zo závislej činnosti za rok 2016 vo výške 21 252 €.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

46. Informácie k časti N. prílohy č. 3 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
ATLETIKA Košice O.Z. – poskytnutá pôžička	08	7 000	135 074
ATLETIKA Košice O.Z. – splatená pôžička	08	7 000	135 000
ATLETIKA Košice O.Z. – pohľadávka	08	213	
Ing. Stanislav Návesňák – platba úroku z pôžičky	08	74	

Tabuľka č. 2

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
DSI Czech s.r.o./výnos – predaj tovaru	02	5 628 182	4 113 337
DSI Czech s.r.o./výnos – prenájom áut	03		
DSI Czech s.r.o./výnos – poskytnuté zmluvné služby	03	413 253	279 178
DSI Czech s.r.o./náklad – predaný tovar	11	5 544 736	4 057 645
DSI Czech s.r.o./náklad – prijaté služby-marketing, prenájom áut a iné	01	26 005	67 010

Vysvetlivky z hľadiska účtovnej jednotky:

01- kúpa, 02 – predaj, 03 - poskytnutie služby, 08 – úvery, pôžičky, 11 – iný obchod

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Od dňa, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje, do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by mali vplyv na úpravu údajov vykázaných v účtovnej závierke spoločnosti.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ*47. Informácie k časti P. prílohy č. 3 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	33 195				33 195
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	62 873				62 873
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-282 589		-282 589		0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	6 639				6 639
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	244 914				244 914
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 382 626	44 895			1 427 521
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	44 894	336 673	44 894		336 673
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

V roku 2016 sme účtovný zisk z roku 2015 previedli v celej výške (44 894 eur) na nerozdelený zisk minulých rokov.

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	33 195				33 195
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	62 873				62 873
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-282 589				-282 589
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	6 639				6 639
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	244 914				244 914
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 325 042	57 584			1 382 626
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	35 971	44 894	35 971		44 894
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

R. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2016

Prehľad peňažných tokov k 31. 12. 2016 zostavila spoločnosť pri použití nepriamej metódy.

48. 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
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	+ 433 925	+ 58 320
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>	-28 671	29 341
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	7 270	3 754
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 (+/-)	2 700	18 293
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	7 047	10 667
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-34 139	-3 547
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	562	5 292
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-4	-5
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0	0
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	0	0
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-825	-1 000
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 (+/-)	-11 282	-4 113
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou</i>	494 143	75 966

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	<i>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>		
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	164 893	133 860
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+ /-)	735 234	96 876
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-405 984	-154 770
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	<i>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.)</i>	899 398	163 627
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A. 5.	Príjmy 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 (-)	0	0
	<i>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</i>	899 398	163 627
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-32 391	-14 439
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	<i>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)</i>	867 007	149 188
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-29 123	
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 (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	825	1 000
B. 6.	Príjmy 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.	Príjmy 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.	Príjmy 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.	Príjmy 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.	Príjmy 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.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru 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.)	-28 298	1 000
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	0

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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. 4.	Príjmy 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>	-310 534	-126 528
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 (+)		
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 (-)	-310 534	-126 727
C. 2. 5.	Príjmy 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 (-)		-56
C. 2. 8.	Príjmy 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 (+)		2 392
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 (-)		-2 137
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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 mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	<i>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</i>	-310 534	-126 528
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	528 175	23 660
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	62 755	39 937
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	590 930	63 597
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-6 542	-842
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	584 388	62 755