

POZNÁMKY k 31.12.2016**A. Všeobecné informácie o účtovnej jednotke****a. Obchodné meno a sídlo spoločnosti**

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

b. Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

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

c. Priemerný počet pracovníkov spoločnosti

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

Riadna účtovná závierka zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 o účtovníctve, za účtovné obdobie od 01. 01. 2016 do 31. 12. 2016 za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

Účtovná závierka za predchádzajúce obdobie bola schválená 19.9.2016 .

B. INFORMÁCIE O ČLENOCH ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

B. Zrušené s účinnosťou od 31. decembra 2013.

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

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

Spôsob účtovania :

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

Použité účtovné knihy a číslovanie

| nazev | Mena | UcetniObdobi | minimum | maximum |
|----------------------------------|------|--------------|----------|----------|
| Bežný účet ČSOB 2016 | EUR | 2016 | 1634001 | 1634365 |
| Bežný účet devízový USDČSOB 2016 | USD | 2016 | 202501 | 202512 |
| Colnica 2016 | EUR | 2016 | 176001 | 176999 |
| Došlé faktury 2016 | EUR | 2016 | 146001 | 146999 |
| Došlé faktury CMI Praha 2016 | EUR | 2016 | 136001 | 136999 |
| Došlé faktury zahraničné 2016 | EUR | 2016 | 166001 | 166999 |
| Faktúry 2016 | EUR | 2016 | 20160001 | 20169999 |
| Faktúry CMI Praha 2016 | EUR | 2016 | 23160001 | 23169999 |
| Faktúry FO 2016 | EUR | 2016 | 21160001 | 21169999 |
| Faktúry zahraničné 2016 | EUR | 2016 | 26160001 | 26169999 |
| Hlavná pokladnica 2016 | EUR | 2016 | 236001 | 236999 |
| Interné doklady 2016 | EUR | 2016 | 1600001 | 1609999 |
| Interné doklady 2016- ročná uz | EUR | 2016 | 23035 | 23040 |
| Kontokorentný úver 2016 | EUR | 2016 | 31070 | 31100 |
| Lízing 2016 | EUR | 2016 | 216001 | 216999 |
| Mzdy 2016 | EUR | 2016 | 2601 | 2612 |
| Prevodky 2016 | EUR | 2016 | 2160001 | 2169999 |
| Prijaté platby 2016 | EUR | 2016 | 102002 | 102999 |
| Príjemky 2016 | EUR | 2016 | 11160001 | 11169999 |
| Proforma faktúry 2016 | EUR | 2016 | 561001 | 561999 |
| UniCredit Bank 2016 | EUR | 2016 | 1126001 | 1126060 |
| VISA KARTY 2016 | EUR | 2016 | 266001 | 266999 |
| Výdajky 2016 | EUR | 2016 | 12160001 | 12169999 |
| Vydané faktúry 2016 | EUR | 2016 | 226001 | 226999 |
| Zápočet CMI Praha 2016 | EUR | 2016 | 80 | 90 |
| zúčtovanie colnice 2016 | EUR | 2016 | 2010 | 2015 |

Spôsob oceňovania zložiek majetku 2016**a) zásady oceňovania nakupovaných zásob a investičného majetku**

Oceňovanie nakupovaných zásob sa uskutočňuje podľa par.25 ods.c zák.563/91 Zb. obstarávacími cenami , ktoré predstavujú cenu obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania (účet 131.010 nákup tovaru) a náklady súvisiace s obstaraním , t.j. dopravné náklady, clo, poplatky colnici ... (účet 132.920 - vedľajšie náklady) . Pri vyskladnení sa tieto náklady postupne rozpúšťajú do nákladov predaného tovaru 504.010 / 132.020 - vedľajšie náklady podľa vzorca :

D 132.010

= %

PS 132.010 + MD 132.010

% . (PS 132.920 + MD 132.920) = D 132.920

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

b) zásady oceňovania majetku a záväzkov v cudzej mene :

Spôsob uplatnený pri prepočte údajov v cudzích menách na EUR :

pohľadávky, záväzky, nákup DHM, DNM a peňažné prostriedky na bankových účtoch kurzom ECB
Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu na eurá referenčným kurzom vyhláseným ECB v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu

Všetky záväzky, pohľadávky a peňažné prostriedky vedené v cudzích menách k 31.12.2016 sú prepočítané referenčným kurzom vyhláseným ECB k 31.12.2016.

Odpisový plán

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

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

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

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

Účtovný odpis pre hmotný investičný majetok a drobný investičný majetok, ktorý bol na stave k 1.1.2016 ako aj majetok zakúpený v roku 2016 sa vykoná v zmysle ustanovenia § 32 vyhlášky 286/92 Zb. a to rovnomerným spôsobom.

Daňový odpis pre hmotný investičný majetok, nehmotný investičný majetok a drobný hmotný investičný majetok, ktorý bol na stave k 1.1.2016 ako aj majetok zakúpený v roku 2016 sa vykoná v zmysle ustanovenia § 32 vyhlášky 286/92 Zb. a to rovnomerným spôsobom.

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

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

Zaokrúhľovanie

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

Ročný daňový odpis sa zaokrúhľuje na celé eurá nahor.

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

3. Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý nehmotný majetok A | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | |
|------------------------------------|----------------------------------|--------------|-----------------------|---------------|------------------|----------------------|----------------------------------|------------|
| | Aktivovane 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 | | 6161 | | | | | | 6161 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 6161 | | | | | | 6161 |
| Oprávk | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 6161 | | | | | | 6161 |
| Prírastky | | 0 | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 6 161 | | | | | | 6 161 |
| 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 | | | | | | | |
|------------------------------------|--|--------------|-----------------------|---------------|------------------|----------------------|----------------------------------|------------|
| | Aktivovane 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 | | 6 161 | | | | | | 6161 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 6 161 | | | | | | 6 161 |
| Oprávk | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 5 338 | | | | | | 5 338 |
| Prírastky | | 823 | | | | | | 823 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 6 161 | | | | | | 6 161 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 823 | | | | | | 823 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 0 | | | | | | 0 |

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

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý hmotný majetok a | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------|-------------|--|--|--------------------------------------|------------------------------|----------------------|----------------------------------|------------|
| | Pozemky b | Stavby c | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d | Pestovateľské celky trvalých porastov e | Základné stádo a ťažné zvieratá F | Ostatný DHM (drobný DM) g | Obstarávaný DHM h | Poskytnuté preddavky na DHM i | Spolu j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 235 574 | | | 23479 | | 0 | 259053 |
| Prírastky | | | | | | | | 2799 | 2799 |
| Úbytky | | | 15 065 | | | | | | 15 065 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 220 509 | | | 23479 | | 2799 | 246 787 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 129 066 | | | 2889 | | | 131955 |
| Prírastky | | | 51451 | | | 9925 | | | 61376 |
| Úbytky | | | 15065 | | | | | | 15065 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 165 452 | | | 12814 | | | 178 266 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 106 508 | | | 20 590 | | 0 | 127 098 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 55 187 | | | 10 665 | | 2799 | 68 651 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|--|-------------|--|--|--------------------------------------|------------------------------|----------------------|----------------------------------|------------|
| | Pozemky b | Stavby c | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d | Pestovateľské celky trvalých porastov e | Základné stádo a ťažné zvieratá F | Ostatný DHM (drobný DM) g | Obstarávaný DHM h | Poskytnuté preddavky na DHM i | Spolu j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 283 219 | | | 16130 | | | 299349 |
| Prírastky | | | 12 975 | | | 7349 | | | 20324 |
| Úbytky | | | 60 620 | | | | | | 60 620 |

| | | | | | | | | |
|---|--|--|---------|--|--|-------|--|---------|
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 235 574 | | | 23479 | | 259053 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 134 621 | | | 2052 | | 136 673 |
| Prírastky | | | 55 065 | | | 837 | | 55 902 |
| Úbytky | | | 60 620 | | | | | 60 620 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 129 066 | | | 2889 | | 131955 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 148 598 | | | 14078 | | 162676 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 106 508 | | | 20590 | | 127098 |

5. Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

| Pohľadávky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|-------------------------------|---------------------------------------|-----------|---|--|------------------------------------|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | F |
| Pohľadávky z obchodného styku | 288 | 0 | 0 | 288 | 0 |
| Iné pohľadávky | | | | | |
| Pohľadávky spolu | 288 | 0 | 0 | 288 | 0 |

6. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | D |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | |
| Iné pohľadávky | | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | | |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| pohľadávky z obchodného styku | 572 396 | 1 017 115 | 1589511 |
| iné pohľadávky – poisťovne (378) | 1 337 | | 1337 |
| iné pohľadávky – zúčtovanie | 306 | | 306 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 574 039 | 1 017 115 | 1591154 |

Tabuľka č. 2

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a | Bežné účtovné obdobie b | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c |
|---|----------------------------|---|
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 836 341 | 900 727 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 754 507 | 413 487 |
| Daňové pohľadávky DPPO | 306 | 8395 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 1 591 154 | 1 322 609 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | |

7. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Bankové účty a bankové úvery

Spoločnosť má otvorené bankové účty:

- podnikateľský účet SK497500000004007484130 vedený v ČSOB a.s. Bratislava .
K podnikateľskému účtu má spoločnosť vytvorený kontokorentný úver vo výške 300.000,00 Eur. Kontokorentný úver bol tak ako každoročne obnovený v auguste 2016.
- podnikateľský účet devízový SK08750000000402207551 vedený v ČSOB a.s. Bratislava
v mene : USD
- podnikateľský účet č.SK4211110000001182997001 vedený v UniCredit Bank a.s. Bratislava

Tabuľka č. 1

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 11 | 26 086 |
| Bežné bankové účty – kreditné zostatky Visa karty (261) sú súčasťou r. 72 Súvahy | 21 129 | 23 160 |
| Bankové účty termínované | 0 | 0 |
| Peniaze na ceste (VISA karty debet) | - 3 007 | -1 518 |
| Spolu | 18 133 | 47 728 |

8. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 1 645 | 4 140 |
| Poistenie AUS, majetku. osôb | 842 | 1 060 |
| ostatné, napr. predplatné | 803 | 3 080 |

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

Valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 19.9.2016 v súlade s OZ schválilo účtovú závierku za rok 2015:

| | |
|--|--------------------|
| Hospodársky výsledok - z hospodárskej činnosti | 42 584,18 |
| - finančný | - 143 605,40 |
| | ----- |
| Spolu HV za účtovné obdobie | -101 021,22 |
| Položky upravujúce zisk | 14 943,57 |
| Základ dane | - 86 077,65 |
| Daň z príjmov splatná 22% (licencia) | 2 880,00 |
| Odložená | 0 |
| Daň z príjmov splatná 22% | 0,22 |
| Hospodársky výsledok za účtovné obdobie | -103 901,44 |

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|--|
| Účtovná strata | -103 901,44 |
| Vysporiadanie účtovnej straty | Bežné účtovné obdobie |
| Zo zákonného rezervného fondu | |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Úhrada straty spoločníkmi, členmi | 0 |
| Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov | 103 901,44 |
| Spolu strata | 103 901,44 |

10. Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia |
|------------------------------------|------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | |
| a | b | c | d | e | |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| Rezerva na záručné opravy | 22 865 | 6 332 | | 12 455 | 16 742 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 19 330 | 15 961 | | 19 330 | 15 961 |
| Rezerva na nevyčerpanú dovolenku | 16 915 | 13 546 | | 19 915 | 13 546 |
| Rezerva na audit r.2016 | 2 415 | 2 415 | | 2 415 | 2 415 |
| Rezerva na zverejnenie UZ | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Názov položky a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|------------------------------------|---|-------------|---------------|---------------|--|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | Stav na konci účtovného obdobia F |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| Rezerva na záručné opravy | 24 561 | 10 409 | | 12 105 | 22 865 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 18 617 | 19 330 | | 18 617 | 19 330 |
| Rezerva na nevyčerpanú dovolenku | 16 202 | 19 915 | | 16 202 | 16 915 |
| Rezerva na audit r.2015 | 2 415 | 2 415 | | 2 415 | 2 415 |
| Rezerva na zverejnenie UZ | | | | | |
| | | | | | |

11. Informácie o záväzkoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Záväzky po lehote splatnosti | 893 999 | 347 928 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane splátok lízingu | 1 061 389 | 1 534 304 |
| záväzky voči zamestnancom z dôvodu účtovania VISA kariet (335) | - 0 | - 0 |
| daňové záväzky – DMV,DPFO,DPH | 28 660 | ,21 446 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 1 984 048 | 1 903 678 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov včítane SF (bod 13) a odloženej dane (bod 12) | 20 284 | 52 700 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Dlhodobé záväzky spolu | 20 284 | 52 700 |

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

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

Spoločnosť má možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, z toho dôvodu jej vznikla daňová pohľadávka. V zmysle zásady opatrnosti sa rozhodla o tejto skutočnosti neúčtovať.

13. 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 | 9 419 | 8 849 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 2 268 | 1 743 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 2 268 | 1 743 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 3 398 | 1 173 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 8 289 | 9 419 |

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

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------|------|----------------|------------------|--|---|
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | |
| Kontokorentný úver v ČSOB a.s. | EUR | Mb 2% | | 0 | 300 000 |
| Aktuálne čerpanie | EUR | | | | 0 |
| Kreditné karty | | | | 1 518 | 3 006 |

15. Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|-----------------|-------------------------|--|--------------------|--|--|--------------------|
| | Splatnosť | | | Splatnosť | | |
| | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Istina | 31 286 | 10 916 | | 39 205 | 42 202 | |
| Finančný náklad | 6 485 | 1 677 | | 6 326 | 6 485 | |
| Spolu | 37 771 | 12 593 | | 45 531 | 48 687 | |

16. Informácie o tržbách

| Oblasť odbytu a | Tržby z predaja tovarov | | Tržby z predaja služieb | |
|--------------------|----------------------------|---|----------------------------|---|
| | Bežné účtovné obdobie b | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c | Bežné účtovné obdobie d | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e |
| SR | 2 330 026 | 2 701 133 | 47 624 | 36 706 |
| ČR | 88 689 | 80 985 | 0 | 3 185 |
| Ostatné zahraničie | 17 524 | 12 318 | 64 074 | 63 933 |
| Spolu | 2 436 239 | 2 803 436 | 111 698 | 103 824 |

17. Informácie o čistom obrate

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | | |
| Tržby z predaja služieb | 111 698 | 103 824 |
| Tržby za tovar | 2 436 239 | 2 803 436 |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | | |
| Čistý obrat celkom | 2 547 937 | 2 907 260 |

18. Informácie o nákladoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | | |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | 2 415 | 2 415 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 2 415 | 2 415 |
| iné uisťovacie audítorské služby | | |
| súvisiace audítorské služby | | |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | | |
| - opravy a údržba AUS | 12 861 | 11 826 |
| - reprezentačné | 19 608 | 22 251 |
| - ostatné služby, telekom., poštovné, nájomné, dopravné, propagačné | 300 650 | 164 004 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | | |
| Mzdové + sociálne náklady | 370 459 | 428 358 |
| Odpis postúpenej pohľadávky | 0 | 0 |
| Finančné náklady, z toho: | | |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i> | 74 131 | 141 824 |
| realizované kurzové straty z bežného účtovania | 19 507 | 47 326 |
| nerealizované kurzové rozdiely, ktoré vznikajú pri prepočte majetku a záväzkov v cudzej mene ku dňu 31.12.2016 | 54 624 | 94 498 |

19. Informácie o daniach z príjmov

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--|-----------------------|--------|---------|--|---------|---------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 40 841 | | x | -101 021 | | x |
| teoretická daň | x | 8 985 | 22 | x | -22 225 | 22 |
| Daňovo neuznané náklady | 25 699 | 5 655 | 22 | 27 051 | 5 951 | 22 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 36 391 | -8 006 | 22 | 12 107 | -2 663 | 22 |
| Spolu | 30 149 | 6 632 | 22 | -86 077 | | 22 |
| Splatná daň z príjmov | x | 6632 | 22 | x | 2 880 | 22 |
| Odložená daň z príjmov | x | 0 | 22 | x | 0 | 22 |
| Zápočet daňová licencia 2015 | x | -2880 | 22 | x | 0 | 22 |
| Celková daň z príjmov | x | 3752 | 22 | x | 0 | 22 |

20. Informácie o podsúvahových položkách

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------|-----------------------|--|
| Prenajatý majetok | | |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) | | |
| Odpísané pohľadávky | | |
| Závazky z leasingu | 42 202 | 81 047 |
| Iné položky | | |

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

Tabuľka č. 1

| Spriaznená osoba | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|-------------------------|-------------------|------------------------------|--|
| | | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | d |
| CMI s.r.o. Praha | | | |
| - kúpa tovaru | 01 | 64 180 | 42 255 |
| - predaj tovaru | 02 | 88 689 | 80 985 |
| - predaj služieb | 03 | 0 | 0 |

| Spriaznená osoba- spoločníci | 2016 | záväzky z nevyplatených podielov zo zisku | |
|------------------------------|------|---|--------|
| | | 2008 | 2007 |
| Ing.Ján Kriška | 0 | 79 227 | 42 786 |
| Ing.Ivica Múčková | 0 | 26 409 | 11 857 |
| Ing.Stanislav Winkler | 0 | 26 409 | 11 857 |
| Ing.Branislav Kriška | 0 | 0 | 0 |

22. Informácie o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|------------------------------------|-----------|--------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 7 500 | | | | 7 500 |
| Ostatné kapitálové fondy | 21 750 | 53 000 | | | 74 750 |
| Zákonný rezervný fond | 17 527 | | | | 17 527 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 383 109 | | | | 383 109 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | -103 901 | -103 901 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -103 901 | 37 087 | | 103 901 | 37 087 |

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 | 7 500 | | | | 7 500 |
| Ostatné kapitálové fondy | 21 750 | | | | 21 750 |
| Zákonný rezervný fond | 17 526 | | | | 17 527 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 378 964 | | | 4 145 | 383 109 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 8 290 | -103 901 | 4 145 | -4 145 | -103 901 |

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

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|---|-----------------------|--|
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | |
| Z/S | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | 40840 | -101021 |
| A. 1. | <i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 12.)</i> | 68435 | 51916 |
| A. 1. 1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+) | 61376 | 56725 |
| A. 1. 2. | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+) | 0 | 0 |
| A. 1. 3. | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-) | | |
| A. 1. 4. | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-) | 6124 | -1697 |
| A. 1. 5. | Zmena stavu opravných položiek (+/-) | -288 | 173 |
| A. 1. 6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) | 2495 | -1673 |
| A. 1. 7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) | | |
| A. 1. 8. | Úroky účtované do nákladov (+) | 4561 | 7638 |
| A. 1. 12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-) | -5833 | -9250 |
| A. 2. | <i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i> | -151139 | 219749 |
| A. 2. 1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | -259862 | -82641 |
| A. 2. 2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | 59393 | 375463 |
| A. 2. 3. | Zmena stavu zásob (-/+) | 49330 | -73073 |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 2.) | -41864 | 170644 |
| A. 7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+) | 0 | -5310 |
| A. | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 7.) | -41864 | 165344 |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| | Peňažné toky z investičnej činnosti | | |
| B.1. | Obstaranie dlhodobého hmotného majetku s výnimkou lízingu | -2799 | -7349 |
| B.4. | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) | 5833 | 9250 |
| B. | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti | 3034 | 1901 |
| | Peňažné toky z finančnej činnosti | | |
| C. 1. | <i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i> | 53000 | -4145 |
| 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 (+) | 53000 | |
| C. 1. 3. | Prijaté peňažné dary (+) | | |
| C. 1. 6. | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-) | | |
| C. 1. 7. | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-) | | -4145 |
| C. 2. | <i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i> | -37716 | -118484 |
| 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 (+) | 1489 | 1517 |
| C. 2. 4. | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-) | | -60359 |
| C. 2. 5. | Príjmy z prijatých pôžičiek (+) | | |
| C. 2. 6. | Výdavky na splácanie pôžičiek (-) | | -17091 |
| C. 2. 7. | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-) | -39205 | -42551 |
| C. 3. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | -4561 | -7638 |
| C. | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.) | 10723 | -130267 |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C) | -28107 | 36968 |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie |
|-------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) | 49247 | 12279 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 21140 | 49247 |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 0 | 0 |
| H. | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 21140 | 49247 |