

ADT spol. s r. o.

Poradenská audítorská spoločnosť

Šancová č.42,811 05 Bratislava

OR Okr. súdu Bratislava I.

Oddiel Sro, vložka č. 1563/B

č. licencie SKAu 000 012

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre spoločníkov

Rieker Slovakia, spol. s r. o.

o audite účtovnej závierky za rok 2016

V Bratislave 08.03. 2017

**Správa nezávislého audítora pre spoločníkov
spoločnosti Rieker Slovakia, spol. s r. o., o audite účtovnej závierky
za rok 2016**

Overovaná spoločnosť:

Rieker Slovakia, spol. s r. o.

Roľníckej školy 1

945 01 Komárno

IČO : 36 531 235

Registovaná na Okresnom súde Nitra

Oddiel: Sro Vložka č. 11370/N

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Rieker Slovakia, spol. s r. o., („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2016 a výsledky jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

V Bratislave 08. marca 2017

**ADT spol. s r. o.
Šancová č. 42,
811 05 Bratislava
OR OS Bratislava I, odd. Sro, vložka č. 1563/B
Licencia SKAu 000 012**

**Zodpovedný audítor : Ing. Milan Motola
Licencia SKAU č. : 000 101**



Výročná správa za rok 2016

1 Obsah

1 Obsah.....	1
2 Profil spoločnosti, vývoj, smerovanie.....	1
3 Vybrané finančné ukazovatele	3
4 Vplyv spoločnosti na životné prostredie	3
5 Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia.....	3
6 Informácia o predpokladanom budúcom vývoji spoločnosti.....	4
7 Informácia o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.....	4
8 Informácia o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky podľa § 22	4
9 Rozdelenie zisku.....	4
10 Organizačná zložka v zahraničí.....	5
11 Popis vykonania účtovnej závierky	5
12 Súvaha, Výkaz ziskov a strát, Poznámky k účtovnej závierke	5
13 Správa audítora o overení účtovnej závierky.....	6

2 Profil spoločnosti, vývoj, smerovanie

Názov: Rieker Slovakia spol. s r.o.
Sídlo: Roľníckej školy 1, 945 01 Komárno
IČO: 36 531 235
DIČ: 20 20 159 152

Vývoj a stav spoločnosti

Spoločnosť Rieker Slovakia spol. s r.o. má sídlo v Komárne a je registrovaná v Obchodnom registri Okresného súdu Nitra, vložka číslo 11370/N, Oddiel: Sro.

Obchodná spoločnosť Rieker Slovakia spol. s r.o. vznikla 29.03.1999 a jej zakladateľom a 100 % vlastníkom je švajčiarska spoločnosť RIEKER HOLDING AG so sídlom v Thayngene, Švajčiarsko.

Základné imanie spoločnosti predstavuje 6 639 EUR.

Predmetom činnosti spoločnosti Rieker Slovakia spol. s r.o. je:

1. Obchodná činnosť – maloobchodná a veľkoobchodná s komoditami v rozsahu voľnej živnosti
2. Sprostredkovanie obchodu a služieb v zmysle všeobecne záväzných právnych predpisov

Hlavným predmetom činnosti veľkoobchod s obuvou.

Spoločnosť predáva pánsku a dámsku obuv zodpovedajúcu požadovaným normám. Vysoké nároky na kvalitu nakupovaných materiálov, ako aj na kvalitu technického a technologického prevedenia konečného produktu sú hlavné atribúty úspešnosti predaja vyrobenej obuvi.

Vďaka správne zvolenej koncepcii, optimálnej obchodnej a personálnej stratégii koncernu sa mohla spoločnosť úspešne rozvíjať.

V roku 2016 spoločnosť predala 126 433 párov obuvi a 4 381 kusov kabeliek

Na Slovenskom trhu spoločnosť Rieker Slovakia s.r.o. v roku 2016 predávala obuv značiek Rieker, Remonte a detskú obuv Rieker Teens.

Od sezóny Jeseň – Zima 2006 spoločnosť predáva aj kabelky značky Rieker a Remonte.

Riziká spoločnosti vyplývajú z neuhradených pohľadávok po splatnosti, ktoré sa v uplynulom období podarilo stabilizovať. Pri vymáhaní pohľadávok po splatnosti spolupracujeme aj s inkasnou spoločnosťou. Na pohľadávky po splatnosti na základe rizikovosti spoločnosť vytvorila v uplynulom a aj za obdobie roku 2016 opravné položky. Pohľadávky sú poistené poisťovacou spoločnosťou Euler Hermes, ktorá patrí do skupiny Allianz.

Spoločnosť má snahu, okrem neustálej technickej inovácii výrobkov, poskytovať aj lepší obchodný a zákaznícky servis.

Smerovanie spoločnosti

Spoločnosti sa v roku 2016 oproti roku 2015 zvýšili tržby.

Tržby z predaja tovaru a služieb a tovaru dosiahli 3 888 817 EUR, čo predstavuje nárast o 3 % oproti roku 2015.

Zamestnanosť a rozvoj ľudských zdrojov.

Spoločnosť zamestnávala v roku 2016 v priemere 21 ľudí, v roku 2015 to bolo 23 osôb. Podiel žien v počte zamestnancov predstavuje 91%.

Pri hodnotení uplynulého obdobia možno povedať, že sa firme sa podarilo stabilizovať dobrý pracovný kolektív na všetkých úrovniach.

3 Vybrané finančné ukazovatele

	2016	2015	20134
Okamžitá likvidita	0,315	0,205	0,314
Bežná likvidita	1,253	1,127	0,625
Celková likvidita	1,447	1,299	1,191
Celková zadĺženosť	0,666	0,761	0,824
Stupeň samofinancovania	0,334	0,239	0,176
Finančná páka	2,994	4,180	5,680
rentabilita tržieb	0,048	0,017	0,023
rentabilita celk. kapitálu	0,072	0,025	0,030
rentabilita vl. kapitálu	0,276	0,133	0,219

4 Vplyv spoločnosti na životné prostredie

Spoločnosť svojou činnosťou nezaťažuje životné prostredie nad normy dané legislatívou.

5 Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

Po skončení účtovnej závierky nenastali žiadne udalosti osobitného významu.

6 Informácia o predpokladanom budúcom vývoji spoločnosti

Pri odhade nasledovného vývoja predpokladáme, že dosiahneme vyššie tržby ako sme dosiahli v roku 2016.

Vedenie spoločnosti vyvíja všetko úsilie, aby sa negatívny dopad všeobecnej hospodárskej krízy prejavil v čo najmenšej miere.

Naším najväčším dodávateľom naďalej zostáva sesterská spoločnosť IT International Trading AG so sídlom Švajčiarsku.

Najväčšími zákazníkmi v roku 2016 boli nasledovné spoločnosti :

JASPOL EXPORT – IMPORT, spol. s r.o.
RPL, spol. s r.o.
Ing. Jaroslav Šutarík – IMBIZ
John Garfield s.r.o.
EUROSTYLE, spol. s r.o.

7 Informácia o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť nemala žiadne výdavky na oblasť výskumu a vývoja.

8 Informácia o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky podľa § 22

Spoločnosť nenadobudla žiadne vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, ako ani dočasné podiely a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

9 Rozdelenie zisku

V roku 2016 dosiahla spoločnosť zisk po zdanení vo výške 187 740 EUR.

Konatelia spoločnosti Rieker Slovakia spol. s r.o. navrhujú valnému zhromaždeniu schváliť účtovnú závierku za rok 2016 a zisk vo výške 187 740 EUR previesť na nerozdelený zisk minulých rokov.

10 Organizačná zložka v zahraničí

Účtovná jednotka nemá organizačnú zložku v zahraničí.

11 Popis vykonania účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená k poslednému dňu účtovného obdobia a to k 31.12.2016. K tomuto dátumu boli vypracované aj výkaz ziskov a strát v plnom rozsahu, súvaha v plnom rozsahu, poznámky a prehľad peňažných tokov.

Účtovná závierka a daňové priznanie boli vypracované dňa 01.03.2017.

Vzhľadom na dosiahnutý obrat a celkovej sumy majetku má spoločnosť povinnosť overiť účtovnú závierku auditorom.

Účtovná závierka bola overená auditorskou spoločnosťou ADT spol. s r. o. dňa 01.03.2017.

Overenie účtovnej závierky bolo vykonané na základe zmluvy o audítorskej činnosti.

Už v priebehu roku 2016 audítorská spoločnosť vykonávala pravidelné overovanie správnosti účtovania jednotlivých účtovných prípadov, metód a postupov obstarávania, zaraďovania a odpisovania dlhodobého majetku, prebiehala kontrola dokladov a písomností, dodržiavania postupov účtovania. Zistené nedostatky boli priebežne odstránené.

Účtovná závierka bola riadne a dôsledne overená.

12 Súvaha, Výkaz ziskov a strát, Poznámky k účtovnej závierke

Táto časť výročnej správy je uvedená v prílohe.

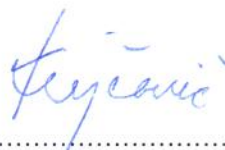
13 Správa audítora o overení účtovnej závierky

Táto časť výročnej správy je uvedená v prílohe.

V Komárne, dňa 01.03.2017



Markus Heinz Rapp
konateľ



Ing. Krajčovič Pavol
konateľ

ÚČ POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve zostavená

k 31. 12. 2016

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 0 1 5 9 1 5 2

IČO

3 6 5 3 1 2 3 5

SK NACE

4 6 . 4 2 . 0

Účtovná závierka

☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná jednotka

☒ - malá
☐ - veľká

Za obdobie

mesiac	rok
od 0 1	2 0 1 6
do 1 2	2 0 1 6

Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie

mesiac	rok
od 0 1	2 0 1 5
do 1 2	2 0 1 5

(vyznačí sa ☒)

Priložené súčasti účtovej závierky

☒ Súvaha (ÚČ POD 1-01)
(v celých eurách)

☒ Výkaz ziskov a strát (ÚČ POD 2-01)
(v celých eurách)

☒ Poznámky (ÚČ POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

R i e k e r S l o v a k i a s p o l . s r . o .

Sídlo účtovnej jednotky, ulica a číslo

u l . R o ť n í c k e j š k o l y 1

PSČ

9 4 5 0 1

Obec

K o m á r n o

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d N i t r a
o d d i e l S r o , v l o ž k a 1 1 3 7 0 / N

Telefónne číslo

0 3 5 7 9 0 0 4 5 8

Faxové číslo

0 3 5 7 9 0 0 4 5 3

E-mailová adresa

Zostavená dňa:	Schválená dňa:	Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: Markus Rapp / Ing. Pavol Krajčovič
01. marca 2017	8. marca 2017	 

DIČ: 2020159152

IČO: 36 531 235

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
	Spolu majetok r. 02 + r. 33 + r. 74	01	2 256 479	207 097	2 049 382	2 072 712
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	242 348	133 899	108 449	58 125
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	14 023	14 023	0	0
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			0	
2.	Softvér (013)-/073, 091A/	05	14 023	14 023	0	0
3.	Oceniteľné práva (014)-/074, 091A/	06			0	
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07			0	
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08			0	
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09			0	
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			0	
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	228 325	119 876	108 449	58 125
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12			0	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13			0	
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	228 325	119 876	108 449	58 125
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			0	
5.	Základné stádo a fažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			0	
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			0	
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18			0	
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			0	
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			0	
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	0	0	0	0
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			0	
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			0	
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			0	
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			0	
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			0	
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			0	
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			0	

DIČ: 2020159152

IČO: 36 531 235

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			0	
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			0	
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			0	
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			0	
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	1 997 512	73 198	1 924 314	2 005 653
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	113 633	0	113 633	40 046
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	1 953		1 953	4 090
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			0	0
3.	Výrobky (123) - /194/	37			0	0
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			0	0
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	111 680		111 680	35 956
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			0	0
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	6 896	0	6 896	5 535
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	0	0	0	0
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43	0	0	0	0
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44	0	0	0	0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45	0	0	0	0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46	0	0	0	0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49	0	0	0	0
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50	0	0	0	0
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51	0	0	0	0
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	6 896	0	6 896	5 535
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	1 459 501	73 198	1 386 303	1 643 958
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 458 541	73 198	1 385 343	1 633 800

DIČ: 2020159152

IČO: 36 531 235

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	272 960		272 960	278 184
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			0	0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 185 581	73 198	1 112 383	1 355 616
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			0	0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			0	0
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			0	0
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63			0	9 043
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			0	0
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	960		960	1 115
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66	0	0	0	0
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			0	
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			0	
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69			0	
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			0	
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	417 482	0	417 482	316 114
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	7 583	0	7 583	7 402
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	409 899	0	409 899	308 712
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	16 619	0	16 619	8 934
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75		0	0	0
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	16 619	0	16 619	8 934
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77		0	0	0
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78		0	0	0

DIČ: 2020159152

IČO: 36531235

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	Spolu vlastné imanie a záväzky r. 80 + r. 101 + r. 141	79	2 049 382	2 072 712
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	680 117	492 377
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	6 639	6 639
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	6 639	6 639
	2. Zmena základného imania +/- 419	83		
	3. Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85	0	0
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	664	664
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	664	664
	2. Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89		
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	0	0
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
	2. Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	0	0
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
	2. Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	95		
	3. Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	485 074	419 568
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	485 074	419 568
	2. Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	187 740	65 506
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 356 003	1 565 978
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	823	1 091
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	0	0
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		

DIČ: 2020159152

IČO: 36531235

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	823	1 091
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	6 525	5 510
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	6 525	5 510
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 325 374	1 539 734
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r.124 až r. 126)	123	1 256 282	1 499 266
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	1 233 386	1 468 425
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	22 896	30 841
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	17 846	18 040

DIČ: 2020159152

IČO: 36531235

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
7.	Závazky zo sociálneho poistenia (336A)	132	17 649	17 362
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	33 597	5 066
9.	Závazky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135		
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	23 281	19 643
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	11 246	8 098
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	12 035	11 545
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140	0	0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	13 262	14 357
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	1 666	2 761
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	11 596	11 596

DIČ: 2020159152

IČO: 36531235

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrát (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	3 888 817	3 766 677
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	3 918 902	3 768 935
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	3 621 439	3 497 627
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	267 378	269 050
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	19 167	
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	10 918	2 258
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	3 676 581	3 676 885
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	2 772 995	2 800 355
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	146 867	133 581
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	316 854	324 390
E.	Osobné náklady súčet (r. 16 až r. 19)	15	378 794	380 442
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	279 435	279 594
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	95 120	97 067
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	4 239	3 781
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	447	985
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	30 883	28 749
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	30 883	28 749
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	16 979	
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	1 323	213
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	11 439	8 170
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	242 321	92 050

DIČ: 2020159152		IČO: 36531235		Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01	
Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť		
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	652 101	508 351	
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	45	181	
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30			
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31			
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32			
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33			
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34			
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35			
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36			
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37			
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38			
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	9	17	
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40			
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	9	17	
XII.	Kurzové zisky (663)	42	36	164	
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43			
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44			
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	3 428	2 386	
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46			
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47			
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48			
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	0	0	
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50			
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51			
O.	Kurzové straty (563)	52	570	140	
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53			
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	2 858	2 246	

DIČ: 2020159152

IČO: 36531235

Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2-01

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-3 383	-2 205
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	238 938	89 845
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	51 198	24 339
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	52 558	24 139
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	-1 360	200
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	187 740	65 506

Čl. I Všeobecné údaje

(1) Informácie o spoločnosti

Obchodné meno účtovnej jednotky: Rieker Slovakia spol. s r.o.**Sídlo:** ul. Roľníckej školy 1, 945 01 Komárno**Dátum založenia:** 08.02.1999**Dátum vzniku:** 29.03.1999**Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:**

obchodná činnosť maloobchodná a veľkoobchodná s komoditami v rozsahu voľnej živnosti

Sprostredkovanie obchodu a služieb v zmysle všeobecne záväzných predpisov

Hlavnou činnosťou je predaj dámskej a pánskej - hlavne vychádzkovej obuvi značiek:

Rieker, Remonte, detská obuv značky Rieker a predaj kabeliek Rieker a Remonte

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Ostatné dôležité

(2) **Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie**

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená dňa 18.03.2016.

(3) **Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**☒ Riadna ☐ Mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

☐ rozdelenie☐ zlúčenie☐ splynutie☐ zmena práv. formy☐ začiatok likvidácie☐ koniec likvidácie☐ vyhlásenie konkurzu☐ zrušenie konkurzu(4) **Údaje o skupine účtovných jednotiek**C. a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za **Rieker Holding AG, Stockwiesenstrasse 1, Thayngen, Švajčiarsko**C. b) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za **Rieker Holding AG, Stockwiesenstrasse 1, Thayngen, Švajčiarsko**C. c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať:
Rieker Holding AG, Stockwiesenstrasse 1, Thayngen, ŠvajčiarskoAdresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky:
príslušný registrovaný súd vo Švajčiarsku

C. d) Oslobodenie materskej účtovnej jednotky od povinnosti zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky a Spoločnosť nemá dcérske spoločnosti

☐ V zmysle § 22 ods. 8 ZoÚ (oslobodenie od konsolidácie na medzistupni):☐ V zmysle § 22 ods. 12 ZoÚ (oslobodenie pri nevýznamnosti dcérskych spoločností):

Obchodné meno dcérskej spoločnosti	Sídlo dcérskej spoločnosti

(5) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas	21	23
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa	23	23
Počet vedúcich zamestnancov	2	2

Čl. II Informácie o orgánoch spoločnosti

Členom orgánov neboli poskytnuté žiadne záruky ani iné zabezpečenie.

Čl. III Informácie o prijatých postupoch

(1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

☒ áno ☐ nie

(2) Zmeny účtovných zásad a metód

V bežnom účtovnom období sa neuskutočnili zmeny účtovných metód a zásad.

(3) Spoločnosť neuskutočnila transakcie neuvedené v súvahe s vplyvom na finančnú situáciu spoločnosti
V bežnom účtovnom období sa neuskutočnili transakcie neuvedené v súvahe

(4) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené
DNM obstaraný kúpou	obstarávacou cenou	
DNM obstaraný vlastnou činnosťou	nebol	
DNM obstaraný iným spôsobom	nebol	
DHM obstaraný kúpou	obstarávacou cenou	dopravné, tech.zhodnotenie
DHM obstaraný vlastnou činnosťou	nebol	
DHM obstaraný iným spôsobom	nebol	
Dlhodobý finančný majetok	nebol	
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacou cenou	dopravné, clo
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	neboli	
Zásoby obstarané iným spôsobom	neboli	
Zákazková výroba	nebola	
Zákazková výstav. nehnuteľ. určenej na predaj	nebola	
Pohľadávky	nominálnou hodnotou	
Krátkodobý finančný majetok	nominálnou hodnotou	
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	podľa skutočnej výšky	
Záväzky	nominálnou hodnotou	
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	podľa skutočnej výšky	
Deriváty	neboli	
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	neboli	
Prenajatý majetok	nebol	
Majetok obstar. zmluvou o kúpe prenajatej veci	nebol	
Majetok obstaraný v privatizácii	nebol	
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov	nominálnou hodnotou	

Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
DNM softvér	4 roky	1/4	rovnomerná
DHM autá, vybavenie	4 roky	1/4	rovnomerná
DHM inventár	6 rokov	1/6	rovnomerná

Poznámky Úč POD 3 - 01	IČO	3	6	5	3	1	2	3	5	DIČ	2	0	2	0	1	5	9	1	5	2

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku účtovná jednotka zostavila interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú

Zásoby - podnik nakupoval zásoby

pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania spôsobom A účtovania zásob nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou

Zákazková výroba

Spoločnosť nemala zákazkovú výrobu

Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky

Informácie o vývoji opravnej položky (OP) k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci účtovného obdobia
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku	
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného	72 731	3 641	3 174		73 198
Pohľadávky voči DÚJ					
Ostatné pohľadávky					
Pohľadávky voči					
Iné pohľadávky					
SPOLU	72 731	3 641	3 174		73 198

Ďalšie dôležité informácie o opravných položkách k pohľadávkam:

Tvorba opravných položiek do roku 2007 bola na základe nasledovnej metódy:

Doba splatnosti nad 3 roky	100%
nad 2 roky	75 %
nad 1 rok	68 %
nad 9 mesiacov	60 %
nad 6 mesiacov	45 %
nad 3 mesiace	25 %

Tvorba opravných položiek je na základe nasledovnej metódy:

doba splatnosti dlhšia ako 360 dní sa zahrnie do výdavkov do výšky 20% menovitej pohľadávky
doba splatnosti dlhšia ako 720 dní sa zahrnie do výdavkov do výšky 50% menovitej pohľadávky
doba splatnosti dlhšia ako 1080 dní sa zahrnie do výdavkov do výšky 100% menovitej pohľadávky

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid. celku			
Pohl. voči spoločníkom, členom a združ.			
Iné pohľadávky	6 896		6 896
Dlhodobé pohľadávky spolu	6 896		6 896

Poznámky Úč POD 3 - 01	IČO	3	6	5	3	1	2	3	5	DIČ	2	0	2	0	1	5	9	1	5	2
Krátkodobé pohľadávky																				
Pohľadávky z obchodného styku																				
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ																				
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid. celku																				
Pohl. voči spoločníkom, členom a združ.																				
Sociálne poistenie																				
Daňové pohľadávky a dotácie																				
Iné pohľadávky																				
Krátkodobé pohľadávky spolu																				

Tabuľka č.2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
Pohľadávky po lehote splatnosti	851 995	836 663
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do		
Krátkodobé pohľadávky spolu	851 995	836 663
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia a o

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou	400 000	475 086
Hodnota pohľad. s obmedzeným právom	x	

Ďalšie dôležité inform. o záložných právach / iných zabezpečeniach a obmedzeniach pohľadávok:

Pohľadávky zákazníka Jaspol Export Import s.r.o. sú kryté záložným právom

Peňažné prostriedky

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
Pokladnica, ceniny	7 583	7 402
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej	409 899	308 712
Vkladové účty v banke alebo v pobočke		
Peniaze na ceste		
Spolu	417 482	316 114

Náklady 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.

Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	16 619	8 934
poistenie, reklama	16 619	8 686
iné		248

Informácie o rezervách

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík

alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci f
Dlhodobé rezervy, z toho:	5 510	6 525	5 510		6 525
reklamácie a záručné opravy	1 475	1 425	1 475		1 425
likvidovaná obuv	4 035	5 100	4 035		5 100
Krátkodobé rezervy, z toho:	19 643	23 281	19 210	433	23 281
nevyčerpané dovolenky	8 098	11 246	8 098		11 246
overenie účtovnej závierky	0		0		
reklamácie a záručné opravy	3 310	2 900	2 877	433	2 900
likvidovaná obuv	8 235	9 135	8 235		9 135

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci f
Dlhodobé rezervy, z toho:	6 035	5 510	6 035	1 227	4 283
reklamácie a záručné opravy	1 835	1 475	1 835		1 475
likvidovaná obuv	4 200	4 035	4 200	1 227	2 808
Krátkodobé rezervy, z toho:	25 909	19 643	19 853	6 056	19 643
nevyčerpané dovolenky	8 639	8 098	8 639		8 098
overenie účtovnej závierky	0		0		
reklamácie a záručné opravy	4 075	3 310	3 143	932	3 310
likvidovaná obuv	13 195	8 235	8 071	5 124	8 235

Ďalšie dôležité informácie o rezervách (napr. predpokladaný rok použitia rezerv):

Krátkodobé rezervy boli v účtovnej závierke v bežnom aj bezprostredne predchádzajúcom období oceňované nasledovne :

Zákonné rezervy na zostatkové dovolenky : počet dní x náhrada za 4. Q + odvody do fondov.

Rezervy na záručné opravy na základe kalkulácie.

Dlhodobé rezervy boli v účtovnej závierke v bežnom a bezprostredne predchádzajúcom období oceňované v nominálnej výške .

Informácie o záväzkoch

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.

Informácie o záväzkoch

Názov položky	BO	PO
Dlhodobé záväzky spolu	823	1 091
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok	823	1 091
Krátkodobé záväzky spolu	1 325 374	1 539 734
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do	1 325 374	1 539 734
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

Informácie o odloženej dani

odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	14 276	14 141
odpočítateľné	-1 566 990	-1 491 786
zdaniteľné	1 581 266	1 505 927
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	14 276	11 020
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	14 276	11 020
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	6 896	5 535
Uplatnená daňová pohľadávka	-1 360	200
Zaúčtovaná ako náklad	-1 360	200
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Informácie o výdavkoch a výnosoch 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.

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Opis položky časového rozlíšenia	BO	PO
Výdavky bud. období dlhodobé, z toho:		
Výdavky bud. období krátkodobé, z toho:	1 666	2 761
provízia	1 666	2 761
Výnosy bud. období dlhodobé, z toho:		
Výnosy bud. období krátkodobé, z toho:	11 596	11 596
platba od poisťovne	11 596	11 596

Emisné kvóty

Spoločnosť neučtuje o emisných kvótach

Dotácie

Spoločnosť nedostala zo štátneho rozpočtu žiadne dotácie a ani o nich neučtuje

Operatívny a finančný prenájom

Spoločnosť nemá operatívny a ani finančný prenájom, preto o nich neučtuje

Operatívny a finančný prenájom

Spoločnosť nemá operatívny a ani finančný prenájom , preto o nich neúčtuje

Deriváty

Spoločnosť neúčtuje o derivátoch a nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

**(5) Informácie o oprave významných chýb minulých účtovných období
v účtovnom období neboli zaznamenané žiadne chyby minulých období**

Druh opravy	Suma	Popis chyby a vplyvu opravy
Oprava významných chýb minulých účtovných	0	
Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných	0	

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát**(1) Goodwille**

Spoločnosť neúčtovala o goodwillu ani o zápornom goodwillu

(2) Významné položky derivátov

Spoločnosť nevykazovala informácie o významných položkách derivátoch a o majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi .

(3) Dlhodobé a zabezpečené záväzky

Spoločnosť nemá dlhodobé ani zabezpečené záväzky.

(4) Vlastné akcie

Spoločnosť nevlastnila vlastné akcie

(5) Náklady a výnosy s výnimočným rozsahom alebo výskytom

Spoločnosť neúčtovala o nákladoch a výnosoch s výnimočným rozsahom alebo výskytom.

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Spoločnosť nemá iné aktíva , alebo pasíva

Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Po 31. decembri 2016 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva

Čl. VII Ostatné informácie

Nenastali ostatné skutočnosti, ktoré by bolo potrebné zverejňovať.

R.	NÁZOV	Bežné účt. obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie
1	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením		
2	+Z. -S. Zisk +, Strata -	238 938	89 845
3	A.1. Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bež. činnosti	26 756	21 913
15	A.2. Zmeny stavu pracovného kapitálu	-61 611	-378 441
20	A.3. Úroky účtované do nákladov (+)	0	0
21	A.4. Úroky účtované do výnosov (-)	-9	-17
22	A* VH z BČ pred zdanením upravený Z[S] + A.1.+A.2.+A.3.+A.4.	204 074	-266 700
23	A.5. Položky vylúčené z prevádzkovej činnosti.. /patrí do inv. alebo fin. činn..	-2 188	0
27	A.6. Špecifické položky	-21 508	-32 331
38	A** Peňažné toky pred alt.vykazovan.a ost. položkami (A* +A.5.+A.6.)	180 378	-299 031
39	A.7. Alternatívne vykazované položky	9	17
44	A.8. Ostatné položky ovplyvňujúce peň. toky z prevádzkovej činnosti..	0	0
45	A*** Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti.. (súčet A** + A.7. +A.8.)	180 387	-299 014
46	B. Peňažné toky z investičných činností		
47	B.1. Výdavky spojené s obstaraním stálych aktív	-98 186	-2 335
52	B.2. Príjmy z predaja stálych aktív	19 167	0
56	B.3. Peňažné toky z prenájmu vecí ako celok	0	0
59	B.4. Peňažné toky z úverov a pôžičiek voči spriazneným osobám	0	0
62	B.5. Špecifické položky	0	0
65	B.6. Alternatívne vykazované položky	0	0
72	B.7. Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky z inv. činností		
73	B*** Čistý peňažný tok z investičných činností	-79 019	-2 335
74	C. Čistý peňažný tok po financovaní investícií (A***+B***)	101 368	-301 349
75	D. Peňažné toky z finančných činností		
76	D.1. Zmeny stavu dlhodobých záväzkov	0	0
84	D.2. Peňažné toky v oblasti vlastného imania	0	0
91	D.3. Špecifické položky	0	0
95	D.4. Alternatívne vykazované položky	0	0
102	D.5. Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky z fin. činností (+/-)	0	0
103	D*** Čistý peňažný tok z finančných činností (súčet D.1. až D.5.)	0	0
104	E. Výsledkové kurzové rozdiely vyčíslené na konci účtovného obdobia	0	0
105	E.1. Kurzové straty (účet 563) (-)	0	0
106	E.2. Kurzové zisky (účet 663) (+)	0	0
107	F. Zmena stavu peň. prostriedkov a ekvivalentov (A*** +B*** +D*** +E)	101 368	-301 349
108	G. Stav peň. prostriedkov a ekvivalentov na začiatku účt. obdobia	316 114	617 463
109	H. Zostatok peň. prostriedkov a ekvivalentov na konci účt. obdobia	316 114	316 114
110	ZMENA Zmena stavu peň. prostriedkov a ekvivalentov (H.- G.)	101 368	-301 349
111	kontrola Kontrolný výpočet (F.- ZMENA)(má byť = 0)	0	0