

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť ANAVEK spol. s r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 27. mája 1993 a do obchodného registra bola zapísaná 18. júna 1993 (Obchodný register Okresného súdu Prešov v Prešove, oddiel s.r.o., vložka 1136P.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- obchodná činnosť v plnom rozsahu,
- sprostredkovateľská činnosť,
- prenájom náradia
- nákup a predaj nehnuteľnosti
- reklamná činnosť

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| | 2016 | 2015 |
|--|------|------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 28 | 28 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho: | | |
| počet vedúcich zamestnancov | 28 | 28 |
| | 3 | 3 |

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej zvierky

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná zvierka 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.

5. Dátum schválenia účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 9. júna 2016.

6. Zverejnenie účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 bola uložená do registra účtovných zvierok 30.3.2016. Správa audítora o overení účtovnej zvierky 27.04.2016. Výročná správa dňa 20.6.2016.

7. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie spoločnosti Anavek spol. s r.o. 10.08.2016 schválilo spoločnosť AUDIT-CONSULTING, s.r.o ako audítora na overenie účtovnej zvierky za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia

Jaroslav Greš-Vaľa

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKoch ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

| Spoločník, akcionár | Výška podielu na základnom imaní | | Podiel na hlasovacích právach | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI |
|----------------------|----------------------------------|------------|-------------------------------|--|
| | absolútne | v % | v % | v % |
| a | b | c | d | e |
| Jaroslav Greš - Vaľa | 6 639 | 100 | 100 | 100 |
| Spolu | 6 639 | 100 | 100 | 100 |

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa nezahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky a ani nemá povinnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku.

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern). Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

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

(b) Dlhodobý nehmotný majetok 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.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania. Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|----------------------------------|--|--------------------|---------------------------|
| Softvér | 5 | lineárna | 20 |
| Drobný dlhodobý nehmotný majetok | rôzna | jednorazový odpis | 100 |

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|--------------------------------|--|--------------------|---------------------------|
| Stavby | 10-20 | lineárna | 10-5 |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 8 | lineárna | 12,5 |
| Dopravné prostriedky | 6 | Lineárna | 16 |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok | rôzna | jednorazový odpis | 100 |

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú metódou FIFO.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(e) 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 nevyžiteľné pohľadávky.

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(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.

(h) Rezervy

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.

(i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(j) Odložené dane

Odložené dane (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 odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(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) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(m) Prenájom (lízing)

Majetok prenášaný na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastníak, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenášaný formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastníak.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Závázky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

(n) Cudzía mena

Majetok a závázky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a závázky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predať.

(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.

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

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 596 373,00 EUR.

Spoločnosť je 49% vlastníkom spoločnosti Dachmat s.r.o., SR, a je majoritným vlastníkom dcérskej spoločnosti Anaveksystém s.r.o., ČR.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2016 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie (rok 2016) | | | | |
|--|---|---|---|--|---|
| | Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v % | Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v % | Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok | Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok | Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku |
| a | b | c | d | e | f |
| Dcérske účtovné jednotky | | | | | |
| AnavekSystém s.r.o. | 100 | 100 | 14 803 | -5 144 | 0 |
| Účtovné jednotky s podstatným vplyvom | | | | | |
| Dachmat s.r.o. | 49 | 49 | -246 678 | 735 | 0 |
| Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely | | | | | |
| Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke | | | | | |
| Dlhodobý finančný majetok spolu | | | | | 0 |

Výška vlastného imania k 31. decembru 2015 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2015) | | | | |
|--|---|---|---|--|---|
| | Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v % | Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v % | Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok | Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok | Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku |
| a | b | c | d | e | f |
| Dcérske účtovné jednotky | | | | | |
| AnavekSystém s.r.o. | 100 | 100 | 19 946 | 1 332 | 0 |
| Účtovné jednotky s podstatným vplyvom | | | | | |
| Dachmat s.r.o. | 49 | 49 | -244 503 | -11 502 | 0 |
| Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely | | | | | |
| Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke | | | | | |
| Dlhodobý finančný majetok spolu | | | | | 0 |

Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Dlhodobé pôžičky | Stav na začiatku účtovného obdobia | Zvýšenie hodnoty | Zníženie hodnoty | Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|------------------------------------|------------------|------------------|---|---------------------------------|
| a | b | c | d | e | f |
| Do splatnosti viac ako päť rokov | | | | | 0 |
| Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane | | | | | 0 |
| Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane | | | | | 0 |
| Do splatnosti do jedného roka vrátane | | | | | 0 |
| Dlhodobé pôžičky spolu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

2. Zásoby

Spoločnosť netvorila opravnú položku k zásobám k 31.12.2016.

3. Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky k 31.12.2016 | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 203 733 | 274 649 | 478 382 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 15 722 | 111 515 | 127 237 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Sociálne poistenie | 0 | 0 | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 32 | 0 | 32 |
| Iné pohľadávky | 10 103 | | 10 103 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 229 590 | 386 164 | 615 754 |

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky k 31.12.2015 | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 154 686 | 273 483 | 428 169 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 37 362 | 106 852 | 144 214 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Sociálne poistenie | 0 | 0 | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 3 357 | 0 | 3 357 |
| Iné pohľadávky | 7 165 | 0 | 7 165 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 202 570 | 380 335 | 582 905 |

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481).

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Opis predmetu záložného práva | Bežné účtovné obdobie (2016) | |
|---|----------------------------------|--------------------|
| | Hodnota predmetu záložného práva | Hodnota pohľadávky |
| a | | |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | | 0 |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo | x | 300 000 |

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať. Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

| Názov položky | 31. 12. 2016 | 31. 12. 2015 |
|---|--------------|--------------|
| Pokladnica, ceniny | 1 221 | 4 986 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 100 | |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | 0 | 0 |
| Peniaze na ceste | 0 | 0 |
| Spolu | 1 321 | 4 986 |

5. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nevlastní krátkodobý finančný majetok.

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

| Opis položky časového rozlíšenia | 31. 12. 2016 | 31. 12. 2015 |
|--|--------------|--------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| Ostatné | | |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 7 289 | 3 814 |
| Poistenie | 2 930 | 2 719 |
| Ostatné | 4 359 | 1 095 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| Prenájom | | |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 311 | 0 |
| Prenájom | | |
| Ostatné | 311 | |
| Spolu | 7 600 | 3 814 |

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**7. Závazky**

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | 31. 12. 2016 | 31. 12. 2015 |
|---|----------------|----------------|
| Dlhodobé záväzky spolu | 52 389 | 40 238 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 52 389 | 40 238 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 416 385 | 394 213 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 411 357 | 391 807 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 5 028 | 2 406 |

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481) a bankové úvery (účty 231)

Ostatné dlhodobé záväzky –spotrebný úver na obstaranie dlhodobého majetku.

| Názov položky | 31. 12. 2016 | | | 31. 12. 2015 | | |
|-----------------|-------------------------|--|--------------------|-------------------------|--|--------------------|
| | do jedného roka vrátane | Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane | Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Istina | 34 341 | 52 389 | | 22 999 | 37 909 | |
| Finančný náklad | 3 509 | 2 840 | | 2 968 | 2 088 | |
| Spolu | 37 849 | 55 229 | 0 | 25 967 | 39 997 | 0 |

Spoločnosť nemá záväzky k 31.12.2016 z finančného prenájmu.

8. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | 31. 12. 2016 | 31. 12. 2015 |
|--|--------------|--------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | | |
| – odpočítateľné | 24 960 | 16 170 |
| – zdaniteľné | -173 810 | -160 545 |
| | 198 770 | 176 715 |
| | | |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | | |
| – odpočítateľné | 0 | 0 |
| – zdaniteľné | | |
| | | |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | 0 | 0 |
| | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 21 | 22 |
| | | |
| Odložená daňová pohľadávka | 0 | 0 |
| Uplatnená daňová pohľadávka | 0 | 0 |
| Zaúčtovaná ako náklad | 0 | 0 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | 0 | 0 |
| | | |
| Odložený daňový záväzok | 5 242 | 3 557 |
| | | |
| Zmena odloženého daňového záväzku | 1 684 | 360 |
| Zaúčtovaná ako náklad | 1 684 | 360 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | 0 | 0 |
| Iné | 0 | 0 |

9. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | 31. 12. 2016 | 31. 12. 2015 |
|--|--------------|--------------|
| Začiatočný stav sociálneho fondu | 2 329 | 2 215 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 1 968 | 1 923 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | 0 | 0 |
| <i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i> | <i>1 968</i> | <i>1 923</i> |
| <i>Čerpanie sociálneho fondu</i> | <i>1 740</i> | <i>1 809</i> |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 2 557 | 2 329 |

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne potreby zamestnancov.

10. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | Mena | Úrok p.a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2016 | Suma istiny v eurách k 31.12.2016 | Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015 |
|---------------------------------|------|---------------------|---------------------|---|---|---|
| a | b | c | d | e | f | g |
| Dlhodobé bankové úvery | | | | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | | |
| Bankový úver | EUR | Euribor + 2,6% | mesačne | 122 929 | 122 929 | 134 510 |
| | | | | 122 929 | 122 929 | 134 510 |
| Spolu | | | | 122 929 | 122 929 | 134 510 |

Návratnosť úveru je zabezpečená takto:

- Záložné právo na základe zmluvy o zriadení záložného práva k nehnuteľnostiam č. ZN 16/060/2009
- Biankozmenka podľa dohody o vyplňovacom zmenkovom práve č. 2812/10/08746
- Záložné právo na základe zmluvy o zriadení záložného práva k hnutelným veciam č. ZN2/060/2009
- Dohoda č. 1/061/06zo dňa 14.3.2006
- Záložné právo na základe zmluvy o zriadení záložného práva k pohľadávkam č. 2851/10/08746.

11. Časové rozlíšenie

Spoločnosť o časovom rozlíšení na strane pasív v roku 2016 neúčtovala.

Účtovná zisk za rok 2015 bol vysporiadaný takto:

| Názov položky | 2015 |
|--|--------------|
| Účtovný zisk | 8 456 |
| Vysporiadanie účtovného zisku | |
| | 2016 |
| Do zákonného rezervného fondu | 0 |
| Do štatutárnych a ostatných fondov | 0 |
| Do nerozdeleného zisku minulých rokov | 8 456 |
| Úhrada straty spoločníkmi, členmi | 0 |
| Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov | 0 |
| Iné | 0 |
| Spolu | 8 456 |

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Oblasť odbytu a | Tovar | | Služby | | Iné | | Spolu | |
|------------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|--------------|------------|------------------|------------------|
| | 2016 b | 2015 c | 2016 d | 2015 e | 2016 f | 2015 g | 2016 | 2015 |
| Slovenská republika | 4 525 995 | 4 381 586 | 465 | 14 392 | 2 533 | 417 | 4 528 993 | 4 396 395 |
| Česká republika | 8 115 | 8 796 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 115 | 8 796 |
| Holandsko | 34 266 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 34 266 | 0 |
| Polsko | | 4 957 | 25 184 | 9 793 | 0 | 0 | 25 184 | 14 750 |
| Spolu | 4 568 376 | 4 395 339 | 25 649 | 24 185 | 2 533 | 417 | 4 596 558 | 4 419 941 |

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť v roku 2016 neúčtovala o zmene stavu zásob vlastnej výroby.

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | 2016 | 2015 |
|--|---------------|---------------|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | 0 | 0 |
| Ostatná aktivácia | 0 | 0 |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 20 855 | 10 766 |
| Poistné udalosti | 5 194 | 3 278 |
| Iné | 15 661 | 7 488 |
| Trovy súdneho konania | 0 | 0 |
| Zmluvné pokuty a penále | | |
| Finančné výnosy, z toho: | 4 | 0 |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i> | <i>4</i> | <i>0</i> |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 0 | 0 |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke | 0 | 0 |
| Výnosové úroky | 0 | 0 |
| Ostatné finančné výnosy | 0 | 0 |
| Mimoriadne výnosy, z toho: | 0 | 0 |

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorm je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | 2016 | 2015 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky | 0 | 0 |
| Tržby z predaja služieb | 25 649 | 24 185 |
| Tržby za tovar | 4 568 376 | 4 395 339 |
| Výnosy zo zákazky | 0 | 0 |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | 0 | 0 |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 2 533 | 0 |
| Čistý obrat celkom | <u>4 596 558</u> | <u>4 419 524</u> |

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

| Názov položky | 2016 | 2015 |
|---|--------------------|--------------------|
| Náklady na poskytnuté služby, z toho: | 225 442 | 227 719 |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | <i>1 350</i> | <i>1 350</i> |
| Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky | 1 350 | 1 350 |
| Iné uisťovacie audítorské služby | 0 | 0 |
| Súvisiace audítorské služby | 0 | 0 |
| Daňové poradenstvo | 0 | 0 |
| Ostatné neaudítorské služby | 0 | 0 |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | <i>224 092</i> | <i>226 369</i> |
| Oprava a údržba | 38 521 | 28 859 |
| Doprava | 75 406 | 62 543 |
| Nájomné | 59 532 | 44 860 |
| Náklady na inzerciu, reklamu | 2 419 | 7 282 |
| Právne a ekonomické poradenstvo | 6 000 | 6 000 |
| Ostatné | 42 214 | 76 825 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 16 485 | 18 932 |
| Manká a škody | 4 278 | 6 220 |
| Dary | 0 | 0 |
| Poistenie | 10 787 | 11 357 |
| Iné | 1 420 | 1 355 |
| Finančné náklady, z toho: | 13 275 | 13 551 |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i> | <i>97</i> | <i>585</i> |
| Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 0 | 0 |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | <i>13 178</i> | <i>12 966</i> |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku | 0 | 0 |
| Nákladové úroky | 7 640 | 7 130 |
| Bankové poplatky | 5 538 | 5 836 |
| Iné | 0 | 0 |
| Mimoriadne náklady, z toho: | 0 | 0 |
| Škody zo živelných pohrôm na majetku | | |

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | 2016 | | | 2015 | | |
|--|-------------|--------------|----------------|-------------|--------------|----------------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 14 008 | | 100,00 % | 14 103 | | 100,00 % |
| teoretická daň | | 3 082 | 22,00 % | | 3 103 | 22,00 % |
| Daňovo neuznané náklady | 11 285 | 2 483 | 17,73 % | 9 918 | 2 182 | 15,47 % |
| Výnosy nepodliehajúce dani | | 0 | 0,00 % | | 0 | 0,00 % |
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky | 0 | 0 | 0,00 % | 0 | 0 | 0,00 % |
| Umorenie daňovej straty | | 0 | 0,00 % | | 0 | 0,00 % |
| Zmena sadzby dane | 0 | 0 | 0,00 % | 0 | 0 | 0,00 % |
| Iné | 0 | 0 | 0,00 % | 0 | 0 | 0,00 % |
| Spolu | 25 293 | 5 565 | 39,73 % | 24 021 | 5 285 | 37,47 % |
| Splatná daň z príjmov | | 5 565 | 39,73 % | | 5 285 | 37,47 % |
| Odložená daň z príjmov | | 1 684 | 12,02 % | | 360 | 2,55 % |
| Celková daň z príjmov | | 7 249 | 51,75 % | | 5 645 | 40,02 % |

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**Najatý majetok**

Spoločnosť v roku 2016 neúčtovala o najatom majetku.

Prenajatý majetok

Spoločnosť v roku 2016 neúčtovala o prenajatom majetku.

Prehľad o podsúvahových položkách

| | 2016 | 2015 |
|--|------|------|
| Majetok po ukončení fin. prenájmu pred r. 2004 | 0 | 0 |

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť neviduje podmienený záväzok, ktorý sa nenachádza v súvahe spoločnosti k 31.12.2016.

2. Podmienený majetok

Spoločnosť neviduje podmienený majetok, ktorý sa nenachádza v súvahe k 31.12.2016.

3. Ostatné finančné povinnosti.

Spoločnosť neviduje iné finančné povinnosti k 31.12.2016.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2016 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2016: žiadne).

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť nemá povinnosť uvádzania informácií o vzťahoch so spriaznenými osobami.

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

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