

**A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE****1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti**

|                |                   |         |              |
|----------------|-------------------|---------|--------------|
| Obchodné meno: | LUMARKT, s. r. o. | IČO:    | 36 216 631   |
| Sídlo:         | Hutnícka 1        | DIČ:    | 2020063056   |
|                | 040 01 Košice     | IČ DPH: | SK2020063056 |

Spoločnosť LUMARKT, s. r. o. Košice bola založená 26. 7. 2002 a do obchodného registra vedeného Okresným súdom Košice I. bola zapísaná 9. 10. 2002 do oddielu Sro, vložka č. 13524/V.

**2. Hlavné činnosti spoločnosti zapísané v obchodnom registri**

Spoločnosť vykonávala z predmetu podnikania zapísaného v obchodnom registri tieto hlavné činnosti:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi / maloobchod / alebo na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živností / veľkoobchod / - potraviny, čistiace prostriedky, konzervovaná zelenina a ovocie, ryby,
- nákladná cestná doprava,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb,
- vedenie účtovníctva,
- faktoring a forfaiting,
- marketing,
- poradenská činnosť v oblasti obchodu,
- sprostredkovanie obchodu v rozsahu voľnej živnosti.

**3. Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia**

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 16                    | 19                                           |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 14                    | 19                                           |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 4                     | 4                                            |

**4. Účtovné jednotky, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom**

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

**5. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky**

Účtovná závierka spoločnosti LUMARKT, s.r.o. k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

**6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka za rok 2015 bola schválená na valnom zhromaždení konanom dňa 31. marca 2016 v Košiciach.

**7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Do registra účtovných uzávierok bola účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2015 uložená 29.3.2016 a výročná správa a správa audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2015 bola uložená 14.4.2016.

## 8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 7.10.2016 schválilo spoločnosť HB CONSULT, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

## B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nie je súčasťou žiadneho konsolidovaného celku.

## C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

### 1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola vypracovaná v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a Opatrením MF SR č. 23054/2002-92 v znení neskorších zmien, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov a Opatrením MF SR č. MF/23377/2014-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu. Funkčnou menou pre vykazovanie je euro.

Účtovná závierka bola vypracovaná na základe historických cien a za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky, t.j. vychádza z predpokladu, že spoločnosť bude realizovať svoje aktíva, záväzky a dohody v rámci riadneho chodu svojej činnosti.

Zostavenie tejto účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti robilo určité odhady, ktoré majú vplyv na vykazované hodnoty aktív a pasív spoločnosti a vykazované náklady výnosy za vykazované obdobie. Budúce udalosti a ich vplyvy sa nedajú predvídať s určitosťou, preto pri výskyte nových udalostí sa skutočné výsledky môžu líšiť od účtovných odhadov. V účtovnej závierke sa použili tieto kľúčové odhady a predpoklady:

- určenie doby použitia pri dlhodobom majetku,
- hodnotenie majetku, či nedošlo k zníženiu jeho hodnoty (tvorba opravných položiek),
- hodnotenie, či úhrada pohľadávok nie je pochybná (tvorba opravných položiek),
- odhad rezerv,
- zistenie a vykázanie podmienených záväzkov a majetku.

### 2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovníctvo je vedené na aktuálnom princípe, t.j. o nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente, keď sú plnené bez ohľadu na dátum ich úhrady, inkasa, alebo deň vyrovnania iným spôsobom. Dodržiava sa pritom zásada časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

Pi oceňovaní sa uplatňuje princíp historických cien okrem položiek, ktoré sa oceňujú v reálnej hodnote.

Hlavné účtovné zásady a metódy použité pri zostavení tejto účtovnej závierky sú uvedené ďalej. Tieto zásady boli konzistentne uplatnené vo všetkých vykázaných obdobiach a vychádzajú z platnej legislatívy, t. j. zákon o účtovníctve a súvisiace opatrenia (pozri bod 1).

### 3. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

#### a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

##### Ocenenie pri obstaraní

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok sa vykazuje v obstarávacích cenách mínus oprávky a straty zo zníženia hodnoty (opravné položky). Obstarávacia cena zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, dovoznú prirážku, prepravu, montáž a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z úverov s výnimkou úrokov z úverov, ktoré sa účtovná jednotka rozhodla do času uvedenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku do užívania účtovať ako súčasť nákladov súvisiacich s jeho obstaraním. Súčasťou obstarávacej ceny nie sú ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou spoločnosť nevytvára a ani neeviduje v majetku.

**b) Zásoby**

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Zásoby obstarané zámenou sa oceňujú reálnou hodnotou. Nakupované zásoby sa pri úbytku oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Zásoby vlastnej výroby spoločnosť nevytvára a ani neeviduje.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa zásoby hodnotia, či nenastalo zníženie ich hodnoty. Zníženie sa zistí porovnaním účtovnej hodnoty s čistou realizačnou hodnotou, čo je predpokladaná predajná cena (znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a predpokladané predajné náklady). Ak je čistá realizačná hodnota nižšia ako účtovná hodnota zásob, zaúčtuje sa tvorba opravnej položky do nákladov (505) vo výkaze ziskov a strát. Na tom istom účte sa premietne ich zúčtovanie v prípade, že pominuli dôvody na zníženie hodnoty.

**c) Pohľadávky**

Pohľadávky sa pri ich vzniku 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 (tvorbou opravnej položky).

**d) Peňažné prostriedky a ceniny**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

**e) 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.

**f) Rezervy**

Rezervy sa tvoria na budúce straty a záväzky, u ktorých je viac než pravdepodobné, že nastanú na základe minulých udalostí a ktoré sa dajú odhadnúť. Tvorba sa účtuje na príslušný nákladový účet s výnimkou tvorby rezervy na reklamácie, skontá a rabaty. Rezervy sa zaúčtujú vtedy, keď existuje právna alebo konštruktívna povinnosť ako výsledok minulých udalostí, je pravdepodobné, že bude treba použiť zdroje, ktoré predstavujú ekonomické úžitky na usporiadanie tejto povinnosti a je možné spoľahlivo odhadnúť sumu povinnosti.

**g) 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.

**h) 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.

**i) Finančný a operatívny nájom**

Finančný nájom sa klasifikuje ako finančný leasing vždy, keď sa jedná o obstaranie majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenájatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Majetok prenájatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

**j) Daň z príjmov**

Daň z príjmov sa skladá zo splatnej dane a z odloženej dane. Splatná daň z príjmov sa počíta vo výške 22 % daňového základu, ktorý sa vypočítal úpravou účtovného výsledku hospodárenia pred daňou o pripočítateľné a odpočítateľné položky.

Spoločnosť účtuje o odloženej dani v súlade s postupmi účtovania, t. j. používa súvahový princíp pri vyčíslení dočasných rozdielov, ktoré vznikajú medzi účtovnou a daňovou hodnotou majetku a záväzkov. Odložená daň sa počíta vo výške sadzby, ktorá sa očakáva pre obdobie, v ktorom sa bude majetok realizovať, alebo v ktorom sa záväzok usporiada. Pri tých súvahových položkách, ktoré sa účtujú do vlastného imania a

vzniká pri nich dočasný rozdiel, sa odložená daň účtuje do vlastného imania. V ostatných prípadoch sa účtuje do výkazu ziskov a strát. O odloženej daňovej pohľadávke sa účtuje, len ak je pravdepodobné, že bude vykázaný základ dane, oproti ktorému sa pohľadávka bude môcť uplatniť. Ak nie je predpoklad, že bude možné pohľadávku realizovať, neúčtuje sa o nej. Platná sadzba dane z príjmov v roku 2016 je 22% (v roku 2015: 22%). Sadzba dane z príjmov pre rok 2017 je 21 %.

#### k) Cudzia mena

Majetok a záväzky 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.

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene 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 tieto preddavky neprepočítavajú kurzom ku dňu účtovnej závierky.

#### l) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty, sú 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.

### 4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok

#### Dlhodobý nehmotný majetok

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania. Odpisovať sa začína počnúc mesiacom zaradenia majetku do používania.

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je vyššia ako 2 400,- € a doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok spoločnosť eviduje vo svojom majetku a odpisuje po dobu 24 mesiacov.

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 2 400,- € a nižšia sa pri obstaraní účtuje priamo do nákladov na účet 518 – Ostatné služby.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Dlhodobý nehmotný majetok | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|---------------------------|----------------------------------------|--------------------|---------------------------|
| Softvér                   | 4                                      | lineárna           | 25,00                     |
| Vecné bremeno             | 20                                     | lineárna           | 5,00                      |

#### Dlhodobý hmotný majetok

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené individuálne vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína počnúc mesiacom zaradenia majetku do používania pri uplatnení metódy lineárneho odpisovania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Dlhodobý hmotný majetok                                    | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|------------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------|---------------------------|
| OS 1 - Kanc. stroje a počítače, dopr.prostriedky           | 4                                      | lineárna           | 25,00                     |
| OS 2 - Stroje, prístroje, zariadenia a kancelársky nábytok | 6                                      | lineárna           | 16,60                     |
| OS 3 - Budovy, stavby                                      | 50                                     | lineárna           | 2,00                      |

Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 1 700,- € a nižšia, spoločnosť pri obstaraní účtuje priamo do nákladov na účet 501 – Spotreba materiálu.  
Spoločnosť vedie operatívnu evidenciu tohto majetku.

#### Technické zhodnotenie dlhodobého majetku

Technickým zhodnotením hmotného a nehmotného majetku sú výdavky na dokončené nadstavby, prístavby a stavebné úpravy, rekonštrukcie a modernizácie prevyšujúce pri jednotlivom hmotnom majetku 1 700,- € v úhrne za účtovné obdobie. Technické zhodnotenie je súčasťou vstupnej ceny, resp. zostatkovej ceny.

Technické zhodnotenie neprevyšujúce v úhrne za účtovné obdobie sumu 1 700,- € sa účtuje:

- jednorázovo priamo do nákladov (spotreba materiálu, resp. ostatné služby).

### 5. Dotácie poskytnuté na obstaranie dlhodobého majetku

Spoločnosť nezískala žiadne dotácie na obstaranie dlhodobého majetku.

### 6. Informácie o oprave chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období.

Spoločnosť neúčtovala v bežnom období o oprave chýb minulých účtovných období.

## D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

### 1. Dlhodobý nehmotný majetok, dlhodobý hmotný majetok

#### a) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

##### Dlhodobý nehmotný majetok

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bežné účtovné obdobie       |         |                  |          |             |                |                             | Spolu  |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|----------------|-----------------------------|--------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obtarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM |        |
| Prvotné ocenenie                   |                             |         |                  |          |             |                |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 28 395  | 25 000           |          |             |                |                             | 53 395 |
| Prírastky                          |                             |         |                  |          |             |                |                             | 0      |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                |                             | 0      |
| Presuny                            |                             |         |                  |          |             |                |                             | 0      |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 28 395  | 25 000           | 0        | 0           | 0              | 0                           | 53 395 |
| Oprávky                            |                             |         |                  |          |             |                |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 27 304  | 834              |          |             |                |                             | 28 138 |
| Prírastky                          |                             | 876     | 1 251            |          |             |                |                             | 2 127  |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                |                             | 0      |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 28 180  | 2 085            | 0        | 0           | 0              | 0                           | 30 265 |
| Opravné položky                    |                             |         |                  |          |             |                |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             |         |                  |          |             |                |                             | 0      |
| Prírastky                          |                             |         |                  |          |             |                |                             | 0      |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                |                             | 0      |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           | 0              | 0                           | 0      |
| Zostatková hodnota                 |                             |         |                  |          |             |                |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                           | 1 091   | 24 166           | 0        | 0           | 0              | 0                           | 25 257 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 215     | 22 915           | 0        | 0           | 0              | 0                           | 23 130 |

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |                  |          |             |                |                             | Spolu  |
|------------------------------------|----------------------------------------------|---------|------------------|----------|-------------|----------------|-----------------------------|--------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj                  | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obtarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM |        |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |         |                  |          |             |                |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 34 809  |                  |          |             |                |                             | 34 809 |
| Prírastky                          |                                              |         | 25 000           |          |             |                |                             | 25 000 |
| Úbytky                             |                                              | 6 414   |                  |          |             |                |                             | 6 414  |
| Presuny                            |                                              |         |                  |          |             |                |                             | 0      |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 28 395  | 25 000           | 0        | 0           | 0              | 0                           | 53 395 |
| Oprávky                            |                                              |         |                  |          |             |                |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 32 842  |                  |          |             |                |                             | 32 842 |
| Prírastky                          |                                              | 876     | 834              |          |             |                |                             | 1 710  |
| Úbytky                             |                                              | 6 414   |                  |          |             |                |                             | 6 414  |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 27 304  | 834              | 0        | 0           | 0              | 0                           | 28 138 |
| Opravné položky                    |                                              |         |                  |          |             |                |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |         |                  |          |             |                |                             | 0      |
| Prírastky                          |                                              |         |                  |          |             |                |                             | 0      |
| Úbytky                             |                                              |         |                  |          |             |                |                             | 0      |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0       | 0                | 0        | 0           | 0              | 0                           | 0      |
| Zostatková hodnota                 |                                              |         |                  |          |             |                |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 1 967   | 0                | 0        | 0           | 0              | 0                           | 1 967  |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 1 091   | 24 166           | 0        | 0           | 0              | 0                           | 25 257 |

Prírastok dlhodobého nehmotného majetku tvoria výdavky na odplatné zriadenie vecného bremena.

**Dlhodobý hmotný majetok**

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bežné účtovné obdobie |         |                                         |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
|------------------------------------|-----------------------|---------|-----------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
|                                    | Pozemky               | Stavby  | Sam. hnuiteľné veci a súbory hnut. vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu     |
| Prvotné ocenenie                   |                       |         |                                         |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1 026 520             | 963 911 | 180 478                                 |                                       |                                 |             |                 |                             | 2 170 909 |
| Prírastky                          |                       |         | 78 140                                  |                                       |                                 |             |                 |                             | 78 140    |
| Úbytky                             |                       |         |                                         |                                       |                                 |             |                 |                             | 0         |
| Presuny                            |                       |         |                                         |                                       |                                 |             |                 |                             | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 1 026 520             | 963 911 | 258 618                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 2 249 049 |
| Oprávky                            |                       |         |                                         |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       | 75 510  | 169 514                                 |                                       |                                 |             |                 |                             | 245 024   |
| Prírastky                          |                       | 19 279  | 10 213                                  |                                       |                                 |             |                 |                             | 29 492    |
| Úbytky                             |                       |         |                                         |                                       |                                 |             |                 |                             | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 94 789  | 179 727                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 274 516   |
| Opravné položky                    |                       |         |                                         |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |         |                                         |                                       |                                 |             |                 |                             | 0         |
| Prírastky                          |                       |         |                                         |                                       |                                 |             |                 |                             | 0         |
| Úbytky                             |                       |         |                                         |                                       |                                 |             |                 |                             | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 0       | 0                                       | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0         |
| Zostatková hodnota                 |                       |         |                                         |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1 026 520             | 888 401 | 10 964                                  | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 1 925 885 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 1 026 520             | 869 122 | 78 891                                  | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 1 974 533 |

Prírastok dlhodobého hmotného majetku tvorí zakúpenie osobného motorového vozidla Hyundai Tucson a nákladného motorového vozidla IVECO spolu v hodnote 78 140,- €.

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |                                        |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
|------------------------------------|----------------------------------------------|---------|----------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
|                                    | Pozemky                                      | Stavby  | Sam. hnuteľné veci a súbory hnut. vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu     |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |         |                                        |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1 026 520                                    | 963 912 | 207 370                                |                                       |                                 |             |                 |                             | 2 197 802 |
| Prírastky                          |                                              |         |                                        |                                       |                                 |             |                 |                             | 0         |
| Úbytky                             |                                              |         | 26 892                                 |                                       |                                 |             |                 |                             | 26 892    |
| Presuny                            |                                              |         |                                        |                                       |                                 |             |                 |                             | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 1 026 520                                    | 963 912 | 180 478                                | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 2 170 910 |
| Oprávy                             |                                              |         |                                        |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 56 230  | 190 601                                |                                       |                                 |             |                 |                             | 246 831   |
| Prírastky                          |                                              | 19 280  | 5 805                                  |                                       |                                 |             |                 |                             | 25 085    |
| Úbytky                             |                                              |         | 26 892                                 |                                       |                                 |             |                 |                             | 26 892    |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 75 510  | 169 514                                | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 245 024   |
| Opravné položky                    |                                              |         |                                        |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |         |                                        |                                       |                                 |             |                 |                             | 0         |
| Prírastky                          |                                              |         |                                        |                                       |                                 |             |                 |                             | 0         |
| Úbytky                             |                                              |         |                                        |                                       |                                 |             |                 |                             | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0       | 0                                      | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0         |
| Zostatková hodnota                 |                                              |         |                                        |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1 026 520                                    | 907 682 | 16 769                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 1 950 971 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 1 026 520                                    | 888 402 | 10 964                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 1 925 886 |

## b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Spoločnosť má poistené dopravné prostriedky formou povinného zmluvného poistenia – ročné poistné 1 291,- €, havarijné poistenie motorových vozidiel vo výške 1 783,- €. Záväzky z poistení sú platené v stanovených lehotách.

Poistná hodnota poisteného majetku – skladové priestory predstavuje poistnú sumu 2 200 000,- €, poistenie hnuteľných vecí predstavuje poistnú sumu 1 145 000,- € a pripoistenie k poisteniu budov a hnuteľných vecí predstavuje poistnú sumu 15 000,- €.

## 2. Zásoby

### a) Poistenie zásob

Celkové náklady ročného poistenia zásob predstavujú sumu 3 556,- €.

Počas prepravy je tovar poistený špedičnými firmami, ktoré zabezpečujú rozvoz tovaru.

### b) Obmedzené práva pri nakladaní so zásobami

Spoločnosť nemá obmedzené práva pri nakladaní so zásobami.

### 3. Pohľadávky

#### a) Opravné 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 |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účt. jednotkám                                     |                                       |               |                                               |                                                        | 0                                  |
| Pohľadávky z obch.styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným účtovným jednotkám |                                       |               |                                               |                                                        | 0                                  |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                                                            | 1 727                                 | 29 350        | 1 523                                         | 29 350                                                 | 204                                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                                                  |                                       |               |                                               |                                                        | 0                                  |
| Iné pohľadávky                                                                                   |                                       |               |                                               |                                                        | 0                                  |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                                                                          | <b>1 727</b>                          | <b>29 350</b> | <b>1 523</b>                                  | <b>29 350</b>                                          | <b>204</b>                         |

Spoločnosť tvorí opravné položky na pohľadávky po lehote splatnosti v závislosti od ich vekovej štruktúry. Na pohľadávky po lehote splatnosti nad 360 dní 100%.

V roku 2016 na základe povolenia reštrukturalizačného konania voči dlžníkovi - spoločnosti Retail Value Stores a.s.. spoločnosť prihlásila do zoznamu pohľadávok voči dlžníkovi svoje neuhradené pohľadávky v sume 29 146,- €. Podľa súdom potvrdeného reštrukturalizačného plánu dlžník vyplatil spoločnosti ako veriteľovi 2,99 % z menovitej hodnoty jeho pohľadávok, preto na zvyšnú časť hodnoty pohľadávky bola vytvorená opravná položka. Po splnení reštrukturalizačného plánu dlžníkom – prijatím úhrady v sume schválenej v reštrukturalizačnom pláne 897,- € spoločnosť zúčtovala odpis neuspokojenej hodnoty pohľadávky z účtovníctva na súvahovom princípe.

#### b) Veková štruktúra pohľadávok

Brutto hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                                                               | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                                                                  |                     |                      |                  |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                                                            | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>         |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                                                                |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účt.jednotkám                                                 | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                   | 0                    | 0                |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                                                                       | 1 175 632           | 23 088               | 1 198 720        |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                                       |                     |                      | 0                |
| Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám            |                     |                      | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom a združeniu                                                                     |                     |                      | 0                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                                                                 | 6 598               |                      | 6 598            |
| Iné pohľadávky                                                                                              | 7 071               |                      | 7 071            |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                                          | <b>1 189 301</b>    | <b>23 088</b>        | <b>1 212 389</b> |

**Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti**

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti                  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pohľadávky po lehote splatnosti                               | 23 088                | 86 379                                       |
| Pohľadávky v lehote splatnosti                                | 1 189 301             | 1 082 879                                    |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                            | <b>1 212 389</b>      | <b>1 169 258</b>                             |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti 1 rok až 5 rokov   |                       |                                              |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov |                       |                                              |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                              | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |

**c) Odložená daňová pohľadávka**

Spoločnosť vykazuje odložený daňový záväzok, ktorého výpočet je uvedený v časti G, bod 4.

**4. Finančné účty****Peniaze a bankové účty**

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a ceniny. Spoločnosť má bankové účty v UniCredit Bank a Sberbank. Použitie ostatných peňažných prostriedkov spoločnosti k 31. decembru 2016 nebolo žiadnym spôsobom obmedzené.

| Názov položky                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny              | 29 752                | 12 111                                       |
| Bežné bankové účty              | 991                   | 448                                          |
| Bankové účty a termínované účty | 0                     | 0                                            |
| Peniaze na ceste                | 0                     | 0                                            |
| <b>Spolu</b>                    | <b>30 743</b>         | <b>12 559</b>                                |

**5. Časové rozlíšenie aktív**

Ide o nasledujúce položky:

| Opis položky časového rozlíšenia                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>584</b>            | <b>114</b>                                   |
| Odborná literatúra, mýto, certifikát               | 584                   | 114                                          |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>3 181</b>          | <b>2 704</b>                                 |
| poistenie                                          | 1 598                 | 1 302                                        |
| certifikáty, mýto, ostatné                         | 1 224                 | 1 043                                        |
| odbor.liter.                                       | 359                   | 359                                          |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |

**E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY****1. Vlastné imanie****a) Základné imanie**

Základné imanie vo výške 6 639 € predstavuje 100% výšku vkladu spoločníka a je splatené v celom rozsahu. Základné imanie je v celej výške zapísané v obchodnom registri. Základné imanie sa oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu nezmenilo.

**b) Prehľad o pohybe vlastného imania**

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v časti N.

**c) Rozdelenie účtovného zisku za predchádzajúce účtovné obdobie .**

Valné zhromaždenie na svojom zasadnutí rozhodlo o rozdelení účtovného zisku dosiahnutého za rok 2015 vo výške 100 171.- € takto:

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Účtovný zisk                                    | 100 171                                      |
| Rozdelenie účtovného zisku                      | Bežné účtovné obdobie                        |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            | 5 009                                        |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       |                                              |
| Prídel do sociálneho fondu                      |                                              |
| Prídel na zvýšenie základného imania            |                                              |
| Úhrada straty minulých období                   |                                              |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    | 95 162                                       |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |                                              |
| Iné                                             |                                              |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>100 171</b>                               |

**2. Rezervy**

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                     | Bežné účtovné obdobie              |               |               |          |                                 |
|---------------------------------------------------|------------------------------------|---------------|---------------|----------|---------------------------------|
|                                                   | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba        | Použitie      | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                  | <b>0</b>                           | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b>                        |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                | <b>20 241</b>                      | <b>27 769</b> | <b>20 014</b> | <b>0</b> | <b>27 996</b>                   |
| Rezerva na nevyčerpané dovolenky                  | 7 087                              | 4 948         | 6 860         |          | 5 175                           |
| Rezerva na zostavenie, overenie účtovnej závierky | 2 100                              | 2 100         | 2 100         |          | 2 100                           |
| Rezerva na nevyfaktúrované dodávky                | 11 054                             | 20 721        | 11 054        |          | 20 721                          |

| Názov položky                                     | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |               |               |          |                                 |
|---------------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------|---------------|----------|---------------------------------|
|                                                   | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Tvorba        | Použitie      | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                  | <b>0</b>                                     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b>                        |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                | <b>10 557</b>                                | <b>20 241</b> | <b>10 557</b> | <b>0</b> | <b>20 241</b>                   |
| Rezerva na nevyčerpané dovolenky                  | 6 557                                        | 7 087         | 6 557         |          | 7 087                           |
| Rezerva na zostavenia, overenie účtovnej závierky | 4 000                                        | 2 100         | 4 000         |          | 2 100                           |
| Rezerva na nevyfakturované dodávky                |                                              | 11 054        |               |          | 11 054                          |

Rezervy zákonné*Nevyčerpané dovolenky*

Rezerva je zúčtovaná vo výške náhrady za nevyčerpané dni nároku jednotlivých zamestnancov. Pre výpočet náhrady bola použitá priemerná hodinová mzda prislúchajúca I. štvrťroku nasledujúceho obdobia. Súčasťou rezervy sú aj súvisiace náklady na sociálne a zdravotné poistenie.

*Na overenie účtovnej závierky a výročnej správy audítorom*

Rezerva je zúčtovaná vo výške zmluvne dohodnutej výšky honoráru za audit účtovnej závierky.

**3. Záväzky****a) Veková štruktúra záväzkov**

Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                                           | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Záväzky spolu    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky</b>                                                                 |                     |                      |                  |
| Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účt. jednotkám                               |                     |                      | 0                |
| Záväzky z obch. styku vrámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným jednotkám |                     |                      | 0                |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                                                      |                     |                      | 0                |
| Ostatné záväzky v voči prepojeným účtovným jednotkám                                    |                     |                      | 0                |
| Dlhodobé prijaté preddavky                                                              |                     |                      | 0                |
| Dlhodobé zmenky na úhradu                                                               |                     |                      | 0                |
| Ostatné dlhodobé záväzky                                                                |                     |                      | 0                |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                                           | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>         |
| <b>Krátkodobé záväzky</b>                                                               |                     |                      |                  |
| Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účt. jednotkám                               |                     |                      | 0                |
| Záväzky z obch. styku vrámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným jednotkám |                     |                      | 0                |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                                                      | 1 594 263           | 263 687              | 1 857 950        |
| Ostatné záväzky v voči prepojeným účtovným jednotkám                                    |                     |                      | 0                |
| Záväzky voči spoločníkom, členom a združeniu                                            |                     |                      | 0                |
| Záväzky voči zamestnancom                                                               | 9 868               |                      | 9 868            |
| Sociálne poistenie                                                                      | 5 802               |                      | 5 802            |
| Daňové záväzky a dotácie                                                                | 5 123               |                      | 5 123            |
| Iné záväzky                                                                             | 12 239              |                      | 12 239           |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                                         | <b>1 627 295</b>    | <b>263 687</b>       | <b>1 890 982</b> |

**b) Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti**

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Závazky po lehote splatnosti                             | 263 687               | 60                                           |
| Závazky v lehote splatnosti                              | 1 627 295             | 2 042 986                                    |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka  |                       |                                              |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                          | <b>1 890 982</b>      | <b>2 043 046</b>                             |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 rok až 5 rokov |                       |                                              |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov      |                       |                                              |

Priemerná splatnosť záväzkov sa pohybuje v rozpätí 14-90 dní. Spoločnosť uplatňovala pravidlá, podľa ktorých sa väčšina záväzkov splácala v lehote.

#### 4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  | <b>142 013</b>        | <b>113 259</b>                               |
| odpočítateľné                                                                         | -163                  |                                              |
| zdaniteľné                                                                            | 142 176               | 113 259                                      |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> | <b>-57 915</b>        | <b>-9 958</b>                                |
| odpočítateľné                                                                         | -57 915               | -23 112                                      |
| zdaniteľné                                                                            |                       |                                              |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| <b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>                                      |                       |                                              |
| <b>Sadzba dane z príjmov (v %)</b>                                                    | <b>21</b>             | <b>22</b>                                    |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                                     |                       |                                              |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                                    |                       |                                              |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov                                                      |                       |                                              |
| Zaúčtovaná do vlastého imania                                                         |                       |                                              |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                        | <b>17 661</b>         | <b>19 832</b>                                |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                              | <b>-2 172</b>         | <b>3 103</b>                                 |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 | -2 172                | 3 103                                        |
| Zaúčtovaná do vlastého imania                                                         |                       |                                              |

Odložená daň z príjmov je vykázaná vo výkaze súvahy ako výsledný zostatok účtu 481 – Odložený daňový záväzok nakoľko sa vykazuje voči tomu istému daňovému úradu.

## 5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia je znázornená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>22</b>             | <b>67</b>                                    |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 1 653                 | 1 938                                        |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                       |                                              |
| Ostatná tvorná sociálneho fondu            |                       |                                              |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>1 653</b>          | <b>1 938</b>                                 |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | <b>1 651</b>          | <b>1 983</b>                                 |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>24</b>             | <b>22</b>                                    |

Povinný prídél do sociálneho fondu bol tvorený vo výške 1 %. Základom na určenie ročného prídélu do fondu bol súhrn hrubých miezd zúčtovaných zamestnancom na výplatu za kalendárny rok. Sociálny fond sa čerpá v súlade s § 7 zákona o sociálnom fonde. Na stravovanie zamestnancov boli použité prostriedky vo výške 1 651,- €.

## 6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| 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 |
|-----------------------------------------|------|---------------|------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>           |      |               |                  |                                                        |                                                                               |
|                                         | EUR  | 2,9           | 20.3.2017        | 970 000                                                |                                                                               |
|                                         |      |               |                  |                                                        |                                                                               |
|                                         |      |               |                  |                                                        |                                                                               |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b>         |      |               |                  |                                                        |                                                                               |
| krátkodobý úver-kontokorentný           | EUR  | 2,5           | 20.3.2017        | 833 941                                                | 429 141                                                                       |
| dlhodobý bankový úver splatný do 1 roka |      |               |                  | 120 000                                                |                                                                               |
|                                         |      |               |                  | 953 941                                                |                                                                               |

K zostatku nesplatennej čiastky dlhodobého úveru vo výške 325 300,- € bol poskytnutý ďalší dlhodobý bankový úver vo výške 1 000 000,- € a jeho nesplatená časť k 31.12.2016 je vo výške 1 090 000,- €. Tieto dlhodobé úvery sú zabezpečené:

- záložným právom k pozemku a nehnuteľnosti zapísanej na LV 11 662,
- vinkuláciou poistného plnenia z poistnej zmluvy, týkajúcej sa poistenia založenej nehnuteľnosti,
- záložné právo k pohľadávkam na základe zmluvy,
- vlastná blankozmenka vystavená dlžníkom

Kontokorentný úver ku dňu zostavenia účtovnej závierky bol čerpaný vo výške 833 941,- € a je použitý na financovanie prevádzkových potrieb a krytie pohľadávok do lehoty splatnosti.

## F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

### 1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Spoločnosť realizovala svoje výrobky len v rámci Slovenskej republiky.

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

| Oblasť odbytu | Tovar a výrobky       |                                              | Služby                |                                              | Spolu                 |                                              |
|---------------|-----------------------|----------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Slovensko     | 7 563 136             | 7 490 099                                    | 29 217                | 41 524                                       | 7 592 353             | 7 596 624                                    |
| Zahraničie    | 6 281 098             | 6 401 305                                    | 65 000                | 65 000                                       | 6 346 098             | 6 466 305                                    |
| <b>Spolu</b>  | <b>13 844 234</b>     | <b>13 891 404</b>                            | <b>94 217</b>         | <b>106 524</b>                               | <b>13 938 452</b>     | <b>14 062 929</b>                            |

## 2. Aktivácia, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy

Prehľad o vývoji výnosov podľa nižšie uvedených skupín je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                  | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| Aktivácia vnútropodnikových výkonov                                      |                       |                                              |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>1 975</b>          | <b>13</b>                                    |
| Výnosy z odpísaných pohľadávok                                           |                       |                                              |
| Náhrady poistných udalostí                                               | 1 152                 |                                              |
| Ostatné                                                                  | 823                   | 13                                           |
| <b>Výnosy z finančnej činnosti, z toho:</b>                              | <b>666</b>            | <b>304</b>                                   |
| Kurzové zisky, z toho:                                                   | 666                   | 304                                          |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 70                    |                                              |

## 3. Čistý obrat

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržba za vlastné výrobky                |                       |                                              |
| Tržba z predaj služieb                  | 94 217                | 106 525                                      |
| Tržba za tovar                          | 13 844 234            | 13 891 404                                   |
| Výnosy zo zákazky                       |                       |                                              |
| Výnosy z nehnuteľností na predaj        |                       |                                              |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou |                       |                                              |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>13 938 452</b>     | <b>13 997 929</b>                            |

## G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Prehľad o štruktúre vykázaných nákladov je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                              | <b>1 437 880</b>      | <b>1 427 436</b>                             |
| Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:                 | 4 000                 | 4 000                                        |
| náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky                       | 4 000                 | 4 000                                        |
| Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:           | 1 433 880             | 1 423 436                                    |
| preprava a logistika                                                      | 466 269               | 525 764                                      |
| nájomné                                                                   | 45 181                | 46 943                                       |
| služby sprostredkov.,v oblasti IT,bezpečnosť.                             | 124 131               | 121 154                                      |
| právne,ekonomické a iné poradenstvo                                       | 36 994                | 34 587                                       |
| náklady súvisiace s vývozom                                               |                       | 14 280                                       |
| provízie obch.partnerom,manipul.s tov.,listing, nové PJ                   | 52 433                | 58 941                                       |
| náklady na manipuláciu s vodou                                            | 7 126                 | 8 008                                        |
| náklady na inzerciu a reklamu                                             | 655 143               | 569 278                                      |
| ostatné náklady                                                           | 46 603                | 44 481                                       |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>14 170</b>         | <b>17 646</b>                                |
| poistenie majetku                                                         | 7 358                 | 7 125                                        |
| manká a škody na zásobách                                                 | 5 289                 | 4 604                                        |
| ostatné                                                                   | 1 523                 | 5 917                                        |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                          | <b>60 041</b>         | <b>62 001</b>                                |
| Kurzové straty, z toho:                                                   | 538                   | 897                                          |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 0                     | 0                                            |
| <b>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</b>              | <b>59 503</b>         | <b>61 104</b>                                |
| úroky z úverov                                                            | 51 357                | 49 409                                       |
| ostatné náklady na finančnú činnosť                                       | 8 146                 | 11 695                                       |

## H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                       | Bežné účtovné obdobie |               |                | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |               |                |
|-------------------------------------|-----------------------|---------------|----------------|----------------------------------------------|---------------|----------------|
|                                     | Základ dane           | Daň           | Daň v %        | Základ dane                                  | Daň           | Daň v %        |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením | 88 707                | x             | x              | 135 203                                      | x             | x              |
| z toho teoretická daň 22 %          | x                     | 19 516        | 22,00 %        | x                                            | 29 745        | 23,00 %        |
|                                     |                       |               |                |                                              |               |                |
| Daňovo neuznané náklady             | 80 921                | 17 803        | 20,07 %        | 47 146                                       | 10 372        | 7,67 %         |
| Výnosy nepodliehajúce dani          | -52 030               | -11 447       | -12,90 %       | 7 216                                        | -8 187        | -6,06 %        |
| Umorenie daňovej straty             | 0                     | 0             | 0,00 %         | 0                                            | 0             | 0,00 %         |
| Spolu                               | 117 598               | 25 872        | 29,17 %        | 145 133                                      | 31 930        | 24,62 %        |
|                                     |                       |               |                |                                              |               |                |
| Splatná daň z príjmov               | x                     | 25 872        | 29,17 %        | x                                            | 31 930        | 24,62 %        |
| Odložená daň z príjmov              | x                     | -2 172        | -2,45 %        | x                                            | 3 102         | 2,29 %         |
| <b>Celková daň z príjmov</b>        | <b>x</b>              | <b>23 700</b> | <b>26,72 %</b> | <b>x</b>                                     | <b>35 032</b> | <b>26,91 %</b> |

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

Spoločnosť má časť administratívnych priestorov (502 m<sup>2</sup>) v nájme od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú s možnosťou výpovede v určených prípadoch. Výpovedná lehota je 6 mesiacov bez udania dôvodu.

**Prenajatý majetok**

Spoločnosť prenajíma vlastný skladový areál viacerým fyzickým osobám.

Spoločnosť prenajíma časť administratívnych priestorov (20 m<sup>2</sup>) spoločnosti Alicante Real Group, s.r.o. so súhlasom prenajímateľa. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú.

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

| Druh príjmu, výhody | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov |           |       | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov |           |       |
|---------------------|-------------------------------------------------|-----------|-------|------------------------------------------------|-----------|-------|
|                     | štatutárnych                                    | dozorných | iných | štatutárnych                                   | dozorných | iných |
|                     | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie                  |           |       | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie                 |           |       |
|                     | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné   |           |       | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné  |           |       |
| Peňažné príjmy      | 2 280                                           |           |       | 2 280                                          |           |       |
|                     | 6 049                                           |           |       | 6 571                                          |           |       |
| Nepeňažné príjmy    |                                                 |           |       |                                                |           |       |
| Peňažné preddavky   |                                                 |           |       |                                                |           |       |
| Nepeňažné preddavky |                                                 |           |       |                                                |           |       |
| Poskytnuté úvery    |                                                 |           |       |                                                |           |       |
| Poskytnuté záruky   |                                                 |           |       |                                                |           |       |
| Iné                 |                                                 |           |       |                                                |           |       |

Členom štatutárnych orgánov spoločnosti v priebehu vykazovaného obdobia neboli poskytnuté žiadne finančné pôžičky, záruky a zabezpečenia, ani iné plnenia na súkromné účely.

**K. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia neuskutočnila žiadne transakcie so spriaznenými osobami.

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

Po 31. decembri 2016 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by mali byť premietnuté v účtovnej závierke za rok 2016.

**M. PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**

| Položka vlastného imania                                | Bežné účtovné obdobie              |               |               |                 |                                 |
|---------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------|---------------|-----------------|---------------------------------|
|                                                         | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky     | Úbytky        | Presuny         | Stav na konci účtovného obdobia |
| <b>Základné imanie</b>                                  | <b>6 639</b>                       | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>        | <b>6 639</b>                    |
| Základné imanie                                         | 6 639                              | 0             | 0             | 0               | 6 639                           |
| Zmena základného imania                                 | 0                                  | 0             | 0             | 0               | 0                               |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                    | 0                                  |               |               |                 | 0                               |
| <b>Emisné ážio</b>                                      | <b>0</b>                           | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>        | <b>0</b>                        |
| <b>Ostatné kapitálové fondy</b>                         | <b>0</b>                           | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>        | <b>0</b>                        |
| <b>Zákonné rezervné fondy</b>                           | <b>145 465</b>                     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>5 009</b>    | <b>150 474</b>                  |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond                | 145 465                            | 0             | 0             | 5 009           | 150 474                         |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely        | 0                                  | 0             | 0             | 0               | 0                               |
| <b>Ostatné fondy zo zisku</b>                           | <b>0</b>                           | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>        | <b>0</b>                        |
| Štatutárne fondy                                        | 0                                  | 0             | 0             | 0               | 0                               |
| Ostatné fondy                                           |                                    | 0             | 0             | 0               | 0                               |
| <b>Oceň. rozdiely z precenenia</b>                      | <b>0</b>                           | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>        | <b>0</b>                        |
| Oceň. rozdiely z precenenia majetku a záväzkov          |                                    |               |               |                 |                                 |
| Oceň. rozdiely z kapitálových účastín                   | 0                                  | 0             | 0             | 0               | 0                               |
| Oceň. rozdiely z prec.pri zlúčení, splynutí a rozdelení |                                    |               |               |                 |                                 |
| <b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>             | <b>364 092</b>                     | <b>0</b>      | <b>89 593</b> | <b>95 162</b>   | <b>369 661</b>                  |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                         | 364 092                            |               | 89 593        | 95 162          | 369 661                         |
| Neuhradená strata minulých rokov                        |                                    |               |               | 0               | 0                               |
| <b>Výsledok hospodárenia za bežné účtovné</b>           | <b>100 171</b>                     | <b>65 007</b> |               | <b>-100 171</b> | <b>65 007</b>                   |
| <b>Vlastné imanie spolu</b>                             | <b>616 367</b>                     | <b>65 007</b> | <b>89 593</b> | <b>0</b>        | <b>591 781</b>                  |
| Vyplatené podiely zo zisku                              | 0                                  |               | 89 593        |                 | 0                               |
| Ostatné položky vlastného imania                        |                                    |               |               |                 |                                 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby -              |                                    |               |               |                 |                                 |

| Položka vlastného imania                                     | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                |          |                |                                 |
|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------|----------|----------------|---------------------------------|
|                                                              | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Prírastky      | Úbytky   | Presuny        | Stav na konci účtovného obdobia |
| <b>Základné imanie</b>                                       | <b>6 639</b>                                 | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>       | <b>6 639</b>                    |
| Základné imanie                                              | 6 639                                        | 0              | 0        | 0              | 6 639                           |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                     | 0                                            | 0              | 0        | 0              | 0                               |
| Zmena základného imania                                      | 0                                            | 0              | 0        | 0              | 0                               |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                         | 0                                            |                |          |                | 0                               |
| <b>Emisné ážio</b>                                           | <b>0</b>                                     | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>                        |
| <b>Ostatné kapitálové fondy</b>                              | <b>0</b>                                     | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>                        |
| <b>Zákonné rezervné fondy</b>                                | <b>142 597</b>                               | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>2 868</b>   | <b>145 465</b>                  |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond                     | 142 597                                      | 0              | 0        | 2 868          | 145 465                         |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely             | 0                                            | 0              | 0        | 0              | 0                               |
| <b>Ostatné fondy zo zisku</b>                                | <b>0</b>                                     | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>                        |
| Štatutárne fondy                                             | 0                                            | 0              | 0        | 0              | 0                               |
| Ostatné fondy                                                |                                              | 0              | 0        | 0              | 0                               |
| <b>Oceň. rozdiely z precenenia</b>                           | <b>0</b>                                     | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>                        |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov          |                                              |                |          |                |                                 |
| Oceň. rozdiely z kapitálových účastín                        | 0                                            | 0              | 0        | 0              | 0                               |
| Oceň. rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení |                                              |                |          |                |                                 |
| <b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>                  | <b>309 592</b>                               |                | <b>0</b> | <b>54 500</b>  | <b>364 092</b>                  |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                              | 309 592                                      | 0              | 0        | 54 500         | 364 092                         |
| Neuhradená strata minulých rokov                             |                                              |                |          | 0              | 0                               |
| <b>Výsledok hospodárenia za bežné účtovné</b>                | <b>57 368</b>                                | <b>100 171</b> | <b>0</b> | <b>-57 368</b> | <b>100 171</b>                  |
| <b>Vlastné imanie spolu</b>                                  | <b>516 196</b>                               | <b>100 171</b> | <b>0</b> | <b>0</b>       | <b>616 367</b>                  |
| Vyplatené podiely zo zisku                                   |                                              |                |          |                |                                 |
| Ostatné položky vlastného imania                             |                                              |                |          |                |                                 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby -                   |                                              |                |          |                |                                 |

Pohyby vo vlastnom imaní predstavuje tvorba a použitie výsledku hospodárenia (zisk). Základné imanie sa medziročne nemenilo a kapitálové fondy sa medziročne zmenili o prídelenie do zákonného rezervného fondu.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 vo výške 65 007,- € rozhodne valné zhromaždenie.

## N. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov za rok 2016 je spracovaný nepriamou metódou.

Peňažné toky sú príjmy a výdavky peňažných prostriedkov a prírastky a úbytky peňažných ekvivalentov.

Peňažné prostriedky sú peniaze v hotovosti, ceniny, peniaze na ceste a peňažné prostriedky na bankových účtoch. Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý, vysoko likvidný finančný majetok, ktorý je ľahko zameniteľný za dopredu známe sumy peňažných prostriedkov a termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu.

Zmena stavu peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov je rozdiel medzi stavom peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia a na začiatku účtovného obdobia.

**PREHEAD PEŇAŽNÝCH TOKOV - NEPRIAMA METÓDA**

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                   | <b>PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI</b>                                                                                                                                                                                                                                                                        |                       |                                              |
| <b>Z/S</b>        | <b>Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)</b>                                                                                                                                                                                                                                 | <b>88 707</b>         | <b>135 203</b>                               |
| <b>A.1.</b>       | <b>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) (súčet A.1.1 až A.1.13)</b>                                                                                                                                                                         | <b>82 294</b>         | <b>91 392</b>                                |
| A.1.1             | Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                                                                                     | 31 619                | 26 794                                       |
| A.1.2             | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)                                                                                                                                       |                       |                                              |
| A.1.3             | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                               |                       |                                              |
| A.1.4             | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                |                       |                                              |
| A.1.5             | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                               | -1 523                | -8 519                                       |
| A.1.6             | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov(+/-)                                                                                                                                                                                                                                                   | -947                  | 337                                          |
| A.1.7             | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                                                           |                       |                                              |
| A.1.8             | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 49 408                | 49 408                                       |
| A.1.9             | Úroky účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                       |                                              |
| A.1.10            | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)                                                                                                                                                                                        |                       |                                              |
| A.1.11            | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)                                                                                                                                                                                      |                       |                                              |
| A.1.12            | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)                                                                                                                                                                                                           | -10 517               |                                              |
| A.1.13            | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)                                                                                                                      | 14 254                | 23 372                                       |
| <b>A.2.</b>       | <b>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A.2.1 až A.2.4)</b> | <b>-44 041</b>        | <b>-250 136</b>                              |
| A.2.1             | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                               | -37 073               | -66 751                                      |
| A.2.2             | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                 | -152 263              | 150 823                                      |
| A.2.3             | Zmena stavu zásob (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 145 295               | -334 208                                     |
| A.2.4             | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-)                                                                                                                                                                           |                       |                                              |
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1+A.2)</b>                                                                                                                                         | <b>126 960</b>        | <b>-23 541</b>                               |

|           |                                                                                                                                                                                                                                  |               |                |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------|
| A.3.      | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                                                                                  |               |                |
| A.4.      | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)                                                                                                                                       | -51 357       | -49 408        |
| A.5.      | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                                                    |               |                |
| A.6.      | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)                                                                                                            |               |                |
|           | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S+ A.1 až A.6)</b>                                                                                                                                                       | <b>75 603</b> | <b>-72 949</b> |
| A.7.      | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)                                                                                         | -34 413       | 24 443         |
| A.8.      | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)                                                                                                                                                          |               |                |
| A.9.      | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)                                                                                                                                                         |               |                |
| <b>A.</b> | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S+A.1 až A.9)</b>                                                                                                                                                   | <b>41 190</b> | <b>-48 506</b> |
|           | <b>PEŇAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNÝCH ČINNOSTÍ</b>                                                                                                                                                                                      |               |                |
| B.1       | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                                          |               | -25 000        |
| B.2       | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                                            | -15 736       | -1 665         |
| B.3       | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-) |               |                |
| B.4       | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)                                                                                                                                                                               |               |                |
| B.5       | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                 | 10 517        |                |
| B.6       | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)      |               |                |
| B.7.      | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                                                                                    |               |                |
| B.8       | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                                                      |               |                |
| B.9       | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                               |               |                |
| B.10      | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                       |               |                |
| B.11      | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                                                                                                  |               |                |
| B.12      | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                                                                   |               |                |
| B.13      | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)                                                              |               |                |

|            |                                                                                                                                                                                                               |                 |                |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|
| B.14       | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)                                            |                 |                |
| B.15       | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)                                                                                                              |                 |                |
| B.16       | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                        |                 |                |
| B.17       | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                       |                 |                |
| B.18       | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                                        |                 |                |
| B.19       | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                                       |                 |                |
| <b>B</b>   | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1 až B.19)</b>                                                                                                                                          | <b>-5 219</b>   | <b>-26 665</b> |
|            | <b>PEŇAŽNÉ TOKY Z FINANČNEJ ČINNOSTI</b>                                                                                                                                                                      |                 |                |
| <b>C.1</b> | <b>Peňažné toky v oblasti vlastného imania (súčet C.1.1 až C.1.8)</b>                                                                                                                                         |                 |                |
| C.1.1      | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)                                                                                                                                                            |                 |                |
| C.1.2      | Príjmy z ďalších vkladov do VI spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)                                                                                                             |                 |                |
| C.1.3      | Prijaté peňažné dary (+)                                                                                                                                                                                      |                 |                |
| C.1.4      | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)                                                                                                                                                                        |                 |                |
| C.1.5      | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)                                                                                                              |                 |                |
| C.1.6      | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)                                                                                                                                         |                 |                |
| C.1.7      | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)                                                                              |                 |                |
| C.1.8      | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)                                                                                                                                       |                 |                |
| <b>C.2</b> | <b>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.9)</b>                                                                                      | <b>-134 439</b> | <b>884 700</b> |
| C.2.1      | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)                                                                                                                                                                 |                 |                |
| C.2.2      | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)                                                                                                                                                    |                 |                |
| 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 (+)                              |                 | 1 000 000      |
| 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 (-)                  | -120 000        | -115 300       |
| C.2.5      | Príjmy z prijatých pôžičiek (+)                                                                                                                                                                               |                 |                |
| C.2.6      | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)                                                                                                                                                                             |                 |                |
| C.2.7      | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)                                                                                                         | -10 354         |                |
| C.2.8      | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti peňažných tokov (+)             |                 |                |
| C.2.9      | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti peňažných tokov (-) | -4 085          |                |

|           |                                                                                                                                                                                               |                 |                   |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------|
| C.3       | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)                                                                                                 |                 |                   |
| C.4       | Výdavky na výplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)                                                                      | -89 593         |                   |
| C.5       | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)                                         |                 |                   |
| C.6       | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)                                          |                 |                   |
| C.7       | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)                                                                                                  |                 |                   |
| C.8       | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)                                                                                                                          |                 |                   |
| C.9       | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)                                                                                                                         |                 |                   |
| <b>C</b>  | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1 až C.9)</b>                                                                                                                             | <b>-224 032</b> | <b>884 700</b>    |
| <b>D.</b> | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)</b>                                                                                                     | <b>-188 061</b> | <b>809 529</b>    |
| <b>E.</b> | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>                                                                                               | <b>-615 137</b> | <b>-1 470 773</b> |
| <b>F.</b> | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka(+/-)</b> | <b>-803 198</b> | <b>-615 137</b>   |
| <b>G.</b> | <b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                                                      |                 |                   |
| <b>H.</b> | <b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, úpravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>      | <b>-803 198</b> | <b>-615 137</b>   |