

POZNÁMKY k 31.12.2016

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a/ Základné údaje

Účtovná jednotka K-PLAST, výrobné družstvo so sídlom v Novej Bani, Školská 36. Založená bola zakladateľskou listinou vo forme notárskej zápisnice. Deň vzniku 27.03.2000, IČO 35785080, spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu v Banskej Bystrici. Dr. Vo vložke 362/S, dňa 21.01.2016 nový zápis so spisovou značkou:5/Nre/7/2016.

b/ Hlavný predmet činnosti

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je:

- výroba tovaru z plastov, vrátane platní, fólií, hadíc a profilov z plastov, obalov z plastov a výrobkov z plastov pre stavebníctvo,
- výroba umelých kvetov, vencov, kytíc,
- výroba vianočných a dekoračných ozdôb,
- výroba tovaru z papiera a lepenky,
- výroba a montáž výrobkov z plastov,
- konštruktérske práce pracovných pomôcok /foriem/ určených na spracovanie, tvarovanie a vyfukovanie plastov,
- reklamná, inzertná a propagačná činnosť,
- poradenská a konzultačná činnosť v rozsahu predmetu podnikania,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti / veľkoobchod/,
- sprostredkovateľská činnosť,
- sprostredkovanie kúpy, predaja a nájmu nehnuteľností,
- zámočníctvo
- nástrojárstvo
- kovoobrábanie

c/ Počet zamestnancov

Počet zamestnancov spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	66,52	48,77
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	68	49
Počet vedúcich zamestnancov	3	3

d/ Informácie o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je ani neobmedzene ručiacim spoločníkom verejnej obchodnej spoločnosti a ani komplementárom komanditnej spoločnosti.

e/ Právny dôvod na zostavenie závierky

Spoločnosť zostavuje túto účtovnú závierku podľa §17 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov ako **riadnu účtovnú závierku** k poslednému dňu účtovného obdobia. Účtovná závierka spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

f/ Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka zostavená za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Valným zhromaždením, v súlade s Obchodným zákonníkom, **dňa 24.06.2016**

B. Zrušené

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU –K-Plast je výrobné družstvo

Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 ods. 8 a 12 Zákona o účtovníctve.

DCÉRSKE PODNIKY

Spoločnosť nemá dcérske podniky a nie je ani neobmedzene ručiacim spoločníkom verejnej obchodnej spoločnosti a ani komplementárom komanditnej spoločnosti.

D. VŠEOBECNÉ PREDPOKLADY PRE VYPRACOVANIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka spoločnosti a poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2016, boli zostavené za predpokladu nepretržitého trvania činnosti spoločnosti a v súlade s účtovnými predpismi platnými v Slovenskej republike. Údaje v účtovnej závierke správne a verne zobrazujú stav majetku a záväzkov, vlastné imanie predstavujúce súhrn vlastných zdrojov krytia majetku, finančnú situáciu a výsledok hospodárenia.

Všeobecné zásady

1. Pri účtovaní o výsledku hospodárenia účtovnej jednotky spoločnosť berie za základ všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
2. Ocenenie majetku a záväzkov v účtovníctve a účtovnej závierke je upravené o položky vyjadrujúce riziká, straty a znehodnotenia, ktoré boli známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky (opravné položky, rezervy).
3. Pokiaľ sa pri inventarizácii zásob zistí, že ich predajná cena znížená o náklady spojené s predajom je nižšia, než cena použitá na ich ocenenie v účtovníctve, zásoby sa ocenia v účtovníctve a v účtovnej závierke touto nižšou cenou.
4. Spoločnosť účtuje o skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva, do obdobia, s ktorým tieto skutočnosti časovo a vecne súvisia, ak túto zásadu nemožno dodržať, môže účtovať aj v účtovnom období, v ktorom uvedené skutočnosti zistila.
5. Majetok a záväzky sú vykazované v obstarávacích cenách.
6. Spoločnosť vykonala ku dňu účtovnej závierky inventarizáciu majetku a záväzkov v súlade so zákonom o účtovníctve.
7. Zostatky účtov, ktoré obsahuje súvaha, a ktorými sa účtovné obdobie začína, nadväzujú na zostatky účtov, ktorými sa predchádzajúce účtovné obdobie uzavrelo.
8. Pri rozlišovaní majetku a pasív na dlhodobé a krátkodobé sa za základné kritérium berie celková doba splatnosti. Pohľadávky a záväzky sú však v súvahe vykazované podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu zostavenia účtovnej závierky, to znamená, že pohľadávky a záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 12 mesiacov sú vykazované ako krátkodobé, so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov ako dlhodobé.
9. Náklady na PHM družstvo uplatňuje vo výške 80%, nakoľko sa nevedie kniha jász u jednotlivých vozidiel. Náklady na telefóny uplatňuje družstvo vo výške 80 %.

E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ METÓDY A ZÁSADY

1/ Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

a) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou bol v účtovníctve ocenený v obstarávacej cene.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok do výšky 2 400 EUR je jednorázovo odpísaný do nákladov spoločnosti v roku jeho obstarania. V roku 2016 sme do nákladov účtovali poskytovanie nových verzí na úrovni údržby, ide o podporu na dva programy v hodnote 1 472,- € a 1 118,- €.

V roku 2016 sme kúpou obstarali nehmotný majetok v hodnote 12 286,-€, programové vybavenie PTC Creo a PTC CREO Prismatic, pre konštrukčné pracovisko.

b) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou.

c) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje v roku 2016 dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

d) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý hmotný majetok bol v účtovníctve ocenený v obstarávacej cene. Obstarávacia cena obsahuje cenu obstarania majetku a náklady súvisiace s obstaraním, ako napríklad náklady na dopravu, poštovné, clo, províziu.

Náklady na rozšírenie, modernizáciu a rekonštrukciu, vedúce k zvýšeniu výkonnosti, kapacity alebo účinnosti v úhrnnej hodnote viac ako 1 700 EUR pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie, zvyšujú obstarávaciu cenu dlhodobého hmotného majetku. Náklady na technické zhodnotenie v úhrnnej hodnote 1 700 EUR a menej pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie a náklady na prevádzku, údržbu a opravy sa účtujú do nákladov bežného účtovného obdobia.

Dlhodobý hmotný majetok do výšky 1 700 EUR je jednorázovo odpísaný do nákladov spoločnosti v roku jeho obstarania.

e) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – nemáme.

f) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

g) Dlhodobý finančný majetok

Finančný majetok je klasifikovaný ako dlhodobý finančný majetok, ak je jeho doba splatnosti alebo vyrovnania iným spôsobom dlhšia ako 1 rok.

Dlhodobý finančný majetok je evidovaný v obstarávacej cene. Obstarávacia cena obsahuje cenu obstarania majetku a náklady súvisiace s obstaraním.

Pôžičky poskytnuté podnikom v skupine alebo ostatné pôžičky s pôvodnou dobou splatnosti dlhšou ako jeden rok- neevidujeme.

h) Zásoby obstarané kúpou

Zásoby spoločnosti sú ocenené obstarávacími cenami, ktorých súčasťou je cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Náklady súvisiace s obstaraním predstavovali prepravné, clo, balné, a pod.

Spoločnosť účtuje o obstaraní a úbytku zásob podľa spôsobu A.

Účtovná jednotka nemá určené predpisy pre účtovné obdobie normy prirodzených úbytkov zásob.

i) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou - nemáme.

j) Zásoby obstarané iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje zásoby obstarané iným spôsobom.

k) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj.

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

l) Pohľadávky

Pohľadávky sú v účtovníctve ocenené ich menovitou hodnotou. V prípade pochybných a sporných pohľadávok spoločnosť vytvára adekvátnu opravnú položku k pohľadávkam. V roku 2016 sme netvorili opravné položky k pohľadávkam.

m) Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sú ocenené v ich menovitej hodnote.

n) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, časovo nerozlišujeme náklady na telefón, internet a príslušné poplatky.

o) Rezervy

Spoločnosť tvorí rezervy (§26 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve) na predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty súvisiace so záväzkami s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou.

p) Dlhopisy - neúčtujeme

q) Závazky

Závazky (vrátane úverov a výpomocí) sú ocenené v ich menovitej hodnote. Ak sa pri inventarizácii záväzkov zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve aj v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

r) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, časovo nerozlišujeme náklady na telefóny a internet a príslušné poplatky.

s) Deriváty, majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť neúčtovala v priebehu účtovného obdobia o derivátoch a tiež nemá derivátmi zabezpečený majetok alebo záväzky.

t) Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci-nemáme.**u/ Daň z príjmu**

Splatná daň z príjmov sa vypočíta zo základu dane z príjmov a sadzby ustanovenej Zákomom o dani z príjmov. Odložená daň je počítaná metódou záväzkov. Odložená daň z príjmov sa účtuje pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období. Odložená daň sa vypočíta s použitím sadzby dane platnej v nasledujúcich účtovných obdobiach.

v/ Majetok nadobudnutý privatizáciou –nemáme.**2/ Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:**

Spoločnosť má zostavený odpisový plán ako podklad pre vyčíslenie oprávok odpisovaného majetku v priebehu jeho používania. Účtovné odpisy sú vypočítané z ceny, v ktorej je majetok ocenený v účtovníctve a to do jej výšky.

Účtovné odpisy sa nerovnajú daňovým odpisom, a z rozdielu medzi daňovými a účtovnými odpismi sa počíta odložená daň.

Odpisová skupina		Doba odpisovania		KP	Názov KP	Účtovná skupina	Názov skupiny
Účtovná	Daňová	Účtovná	Daňová				
4	5	20	20	1251	Priemyselne budovy	21000	Budovy, stavby, haly z účtu 021
4	5	20	20	1252	Sklady	21000	Budovy, stavby, haly z účtu 021
4	5	20	20	2112	Miestne komunikácie	21000	Budovy, stavby, haly z účtu 021
4	5	20	20	2221	Miestne plynovody	21000	Budovy, stavby, haly z účtu 021
4	5	20	20	2222	Miestne potrubne rozvody	21000	Budovy, stavby, haly z účtu 021
4	5	20	20	2223	Miestne kanalizácie	21000	Budovy, stavby, haly z účtu 021
3	5	12	20	2224	Miestne el. rozvody	21000	Budovy, stavby, haly z účtu 021
4	6	20	40	2420	Ostatne inžinierske stavby	21000	Budovy, stavby, haly z účtu 021
3	4	12	12	266120	Prefabrikovane stavby z betónu	21000	Budovy, stavby, haly z účtu 021
3	3	12	8	287527	Ostatné výrobky zo železa	21000	Budovy, stavby, haly z účtu 021
3	3	12	8	3110	Transformátory	22000	Stroje, prístroje a zariadenia z účtu 02
2	2	6	6	263050	Alarmy a hlásiče požiarov	22000	Stroje, prístroje a zariadenia z účtu 02
3	3	12	8	282513	Chladiace zariadenia	22000	Stroje, prístroje a zariadenia z účtu 02
2	2	6	6	284111	Obrábacie centrá	22000	Stroje, prístroje a zariadenia z účtu 02
2	2	6	6	291237	Kompresory	22000	Stroje, prístroje a zariadenia z účtu 02
2	2	6	6	292218	Zdvíhacie zariadenie	22000	Stroje, prístroje a zariadenia z účtu 02

2	2	6	6	295611	Tampónovačka	22000	Stroje, prístroje a zariadenia z účtu 02
2	2	6	6	295625	Stroje a zariadenia	22000	Stroje, prístroje a zariadenia z účtu 02
2	2	6	6	323033	Kamerový systém	22000	Stroje, prístroje a zariadenia z účtu 02
2	2	6	6	25735	Vstrekovacie formy	22001	Vstrekovacie a vakuové formy
1	1	4	4	29102	Osobne auto	23000	Dopravné prostriedky z účtu 023

Dlhodobý hmotný majetok spoločnosť odpisuje metódou rovnomerného odpisovania po dobu stanovenej životnosti odpisovaného majetku.

Pre daňové účely spoločnosť odpisuje svoj dlhodobý hmotný majetok v zmysle § 22 – 29 zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov. Tieto odpisové sadzby sú rovnaké ako sadzby používané pre účtovné účely.

3/ Zásady pre tvorbu opravných položiek

a) Zásady pre tvorbu opravných položiek k zásobám

Spoločnosť netvorí opravnú položku k zásobám.

b) Zásady pre tvorbu opravných položiek k pohľadávkam

Spoločnosť tvorí opravnú položku k pohľadávkam podľa § 20 ods.14 Zákona č.595/2003 Z.z. o dani z príjmov

Kritéria	Opravná položka v %
Po splatnosti 360 dní	20
Po splatnosti 720 dní	50
Po splatnosti 1 080 dní	100

V roku 2016 nevznikol dôvod na tvorbu opravných položiek k pohľadávkam.

4/ Prepočet údajov v cudzích menách

V účtovníctve sa majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočítavajú na menu euro kurzom určeným v kurzovom lístku Európskej centrálnej banky v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis.

Účtovná jednotka ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočíta na menu euro majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene s výnimkou prijatých a poskytnutých preddavkov kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou.

Kurzové rozdiely vzniknuté počas roka ako aj kurzové rozdiely vzniknuté pri prepočte majetku a záväzkov ku dňu zostavenia účtovnej závierky ovplyvňujú hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia.

5/ Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

Družstvo nemá žiadne poskytnuté dotácie na obstaranie majetku.

6/ Zmeny spôsobov oceňovania, vykazovania a postupov účtovania

V účtovnej jednotke sa počas roka neuskutočnili zmeny spôsobov oceňovania, spôsobov odpisovania, postupov účtovania, usporiadania položiek účtovnej závierky ani obsahového vymedzenia týchto položiek oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu, ak nie je uvedené inak, okrem tých, ktoré vyplývali priamo zo zmien v slovenskej účtovnej legislatíve.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1/ Dlhodobý nehmotná a hmotný majetok

a) Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek

Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek je zobrazený v tabuľkách.

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Dlhodobý majetok spoločnosti je poistený pre prípad poškodenia, zničenia živelnou pohromou (budovy), voči krádeži všetok hnutelný majetok.

Poistenie sa vzťahuje na uvedený majetok:

Názov poisteného dlhodobého majetku	Poistený pre prípad	Poistná suma
Zákonné poistenie motorových vozidiel	havárie	331
Komplexné poistenie podnikateľov a environmentálne poistenie	Krádež, voda, požiar, živé, ostatné	13 431
Havarijné poistenie motorových vozidiel	Havárie	2 633
Cestovné poistenie osôb	Úrazové poistenie	177
Spolu		16 572

c) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.
Nemáme.

d) Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevezení práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke.
Nemáme.

e) Nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva.
Nemáme.

f) Goodwill - neúčtujeme

g) Opravná položka k nadobudnutému majetku- Neúčtujeme.

h/ Údaje o výskume a vývoji – Neúčtujeme.

2/ Dlhodobý finančný majetok

a/ Družstvo má zaplatený majetkový podiel:
v COOP PRODUKT SLOVENSKO vo výške 332,- €, zaúčtovaný na účte 069100. Podľa vyjadrenia Ministerstva financií SR, zmenu nároku na podiel na majetku CPS členovia neúčtujú, vykazujú iba v súvahe. Výška majetkového podielu v % vyjadrení je k 31.12.2016 **0,38%**, oznámená listom od CPS dňa 28.02.2017.

b/ Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať- o takomto majetku neúčtujeme.

c/ Informácie o dlhových cenných papieroch držaných do splatnosti – neúčtujeme.

d/ Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách – neúčtujeme.

3/ Údaje o zásobách

	Bežné obdobie	predchádzajúce obdobie
Zásoby evidujeme v celkovej výške:	366 596	317 508
Z toho: materiál	141 442	133 858
Nedokončená výroba	110 328	70 420
Hotová výroba	114 334	112 578
Tovar	492	652

a/ Prehľad o opravných položkách k zásobám – Opravné položky k zásobám nevytvárame.

b/ Informácie o nehnuteľnosti určenej na predaj –neučtujeme.

c/ Zásoby, na ktoré je zriadené záložné práv a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať –nemáme.

4/ Údaje o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Družstvo o zákazkovej výrobe neučtuje.

5/ Údaje o pohľadávkach a opravných položkách.

a/ Družstvo eviduje pohľadávky z obchodného styku - rozpis pohľadávok je evidovaný v saldokonte, podľa partnerov a podľa čísla faktúr. Pohľadávky členíme na tuzemské a zahraničné-EÚ. Družstvo neeviduje dlhodobé pohľadávky z obchodného styku. Celková výška pohľadávok z obchodného styku je **351 239,- €**. Daňové pohľadávky a dotácie vo výške **11 115,- €**, neuhradená nárokovaná dotácia od ÚPSVaR za rok 2016. Dotáciu družstvo čerpá na podporu zamestnávania znevýhodnených uchádzačov o zamestnanie.

b/ V roku 2016 neboli zúčtované opravné položky k pohľadávkam.

c/ Pohľadávky zabezpečené záložným právom – nemáme.

d/ Odložená daňová pohľadávka – družstvo účtuje odloženú daňovú pohľadávku vo výške 3 129,06 €, vypočítanú zo zaúčtovanej nedaňovej rezervy na audit, provízie za sprostredkovanie predaja a neuhradené provízie za sprostredkovanie predaja Parkett Mann a Bohm Extruplast.

6/ Údaje o krátkodobom finančnom majetku

a) Štruktúra finančných účtov

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Pokladnica, ceniny	881	1 889
Bežné bankové účty	478 465	477 244
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	479 346	479 133

b/ Prehľad o opravných položkách k finančnému majetku – opravné položky k finančnému majetku neučtujeme.

c/ Krátkodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a krátkodobý finančný majetok pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

Družstvo nemá žiadne obmedzenie týkajúce sa použitia finančného majetku k 31.12.2016.

7/ Údaje o účtoch časového rozlíšenia

a/ Popis významných položiek časového rozlíšenia – poistné majetku, havarijné poistenie vozidiel, enviromentálne poistenie, zákonné poistenie, predplatné uhradené v roku 2016 na rok 2017, údržba dochádzkového systému.

b/ Údaje o majetku prenájatého formou finančného prenájmu – takýto majetok nemáme.

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1/ Údaje o vlastnom imaní

Spoločnosť účtuje o zmenách a vykazuje stav základného imania, kapitálových fondoch, fondov zo zisku na riadku 080 Súvahy: 1 473 205,- €

a) Popis základného imania

Výška upísaného základného imania je 15 000,- €. Základné imanie spoločnosti je tvorené peňažným vkladom spoločníkov a zo zisku družstva.

Nezapísané základné imanie je vo výške 1 056 000,- €

Celková výška základného imania je vykázaná na účte 411 v hodnote 1 071 000,- €

b) Pohyby vo vlastnom imaní

Pohyby vo vlastnom imaní sú uvedené v tabuľkách.

c) Rozdelenie zisku za minulé účtovné obdobie

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	153 296
Rozdelenie účtovného zisku	<i>Bežné účtovné obdobie</i>
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	3 296
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	150 000
Iné	
Spolu	153 296

d) Akcie a podiely na základnom imaní vlastnené účtovnou jednotkou, vrátane akcií a podielov na základnom imaní vlastnených jej dcérskymi účtovnými jednotkami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv- Akcie s podstatným vplyvom nevlastníme.

e/ Zisk alebo strata, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania – neúčtujeme

f/ Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní – nemáme.

2/ Údaje o rezervách

Družstvo tvorilo v roku 2016 zákonnú rezervu na nevyčerpané mzdy za dovolenku a poistné z miezd za nevyčerpanú dovolenku vo výške 24 764,- €.

Nedaňové rezervy na audit a ročnú účtovnú závierku, provízie za sprostredkovanie predaja vo výške 8 416,- €.

Spoločnosť nevytvorila žiadnu ďalšiu rezervu na prípadné sankcie od tretích strán (napr. správcu dane, obchodného partnera a pod.) z titulu výkonu svojej podnikateľskej činnosti, nakoľko na základe analýzy súčasného stavu nepredpokladá, že by jej nejaké sankcie od akejkoľvek tretej strany hrozili, aj keď túto skutočnosť nemôže vzhľadom na rozdielnu interpretáciu súasných právnych predpisov celkom vylúčiť .

3/ Údaje o záväzkoch

a) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	227 807	207 925
Krátkodobé záväzky spolu	227 807	207 925
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	7 412	6 053
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	7 412	6 053

b) Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia - neevidujeme.**c/ Odložený daňový záväzok** - vypočítaný z rozdielu medzi daňovou a účtovnou ZC IMA vo výške 2 244,98 €.**d/ Tvorba a čerpanie sociálneho fondu**

Sociálny fond je tvorený prídelom z miezd 1 % a prídelom zo zisku podľa uznesenia členskej schôdze.

Použitie sociálneho fondu – príspevok na stravu 0,53 € na jeden obed, na kultúru a šport.

e/ Vydané dlhopisy –nemáme**4/ Údaje o bankových úveroch a výpomociach**

Nemáme žiadne bankové úvery a nečerpali sme žiadne nenávratné výpomoci.

5/ Údaje o účtoch časového rozlíšenia

Účtujeme časové rozlíšenie nákladov bežného účtovného obdobia, ktoré sa týkajú výdavkov v budúcom období. Zaúčtovali sme náklady za sprostredkovanie predaja, vodné a stočné, náklady na el.energiu a plyn. Faktúry boli vystavené v roku 2017. Zaúčtovali sme časové rozlíšenie vo výške 10 434,- €.

6/ Deriváty – neúčtujeme**7/ Údaje o majetku prenájatom formou finančného prenájmu** –Neevidujeme majetok prenájatý formou finančného prenájmu.**Tabuľka č.1, časť F. pís.a**

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za rok 2016 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 440				11 000		13 440
Prírastky		23 286						23 286
Úbytky		2 440				11 000		13 440
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		23 286				0		23 286
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 440						2 440

Prírastky		9 459						9 459
Úbytky		2 440						2 440
Stav na konci účtovného obdobia		9 459						9 459
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia						11 000		11 000
Stav na konci účtovného obdobia		13 827				0		13 827

Tabuľka

č.2 -Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za rok 2015 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý nehmotný majetok	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>							
	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný DNM</i>	<i>Obstarávaný DNM</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DNM</i>	<i>Spolu</i>
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>d</i>	<i>e</i>	<i>f</i>	<i>g</i>	<i>h</i>	<i>i</i>
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 440						2 440
Prírastky						11 000		11 000
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		2 440				11 000		13 440
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 440						2 440
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		2 440						2 440
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia						0		0
Stav na konci účtovného obdobia						11 000		11 000

Tabuľka č.1, časť F. písm.a

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2016 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný DHM</i>	<i>Obstarávaný DHM</i>	<i>Poskytnuté preddávky na DHM</i>	<i>Spolu</i>
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>d</i>	<i>e</i>	<i>f</i>	<i>G</i>	<i>h</i>	<i>i</i>	<i>j</i>
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	54 609	639 314	1 355 637				0		2 049 560
Prírastky		4 526	20 210				24 736		49 472
Úbytky			27 182				24 736		51 918
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	54 609	643 840	1 348 665				0		2 047 114
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		203 647	1 274 090						1 477 737
Prírastky		32 797	40 992						73 789
Presuny			27 182						27 182
Stav na konci účtovného obdobia		236 444	1 287 900						1 524 344
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	54 609	435 667	81 547				0		571 823
Stav na konci účtovného obdobia	54 609	407 396	60 765				0		522 770

Tauľka Č. 2 - Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2015 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý hmotný majetok	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>								
	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný DHM</i>	<i>Obstarávaný DHM</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DHM</i>	<i>Spolu</i>
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>d</i>	<i>e</i>	<i>f</i>	<i>G</i>	<i>h</i>	<i>i</i>	<i>j</i>
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	39 173	527 602	1 342 305						1 909 080
Prírastky	15 436	101 466	23 578				140 480		280 960
Úbytky							140 480		140 480
Presuny		10 246	-10 246						
Stav na konci účtovného obdobia	54 609	639 314	1 355 637				0		2 049 560
Stav na začiatku účt. obdobia		175 430	1 230 585						1 406 015
Prírastky		27 932	43 790						71 722
presuny		285	-285						
Stav na konci účtovného obdobia		203 647	1 274 090						1 477 737
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	39 173	352 172	111 720						503 065
Stav na konci účtovného obdobia	54 609	435 667	81 547						571 823

Tabuľka č.1, časť F -Pohyby dlhodobého finančného majetku (DFM) za rok 2016

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia					332				332
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia					332				332
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia					332				332
Stav na konci účtovného obdobia					332				332

Tabuľka č.2, časť F -Pohyby dlhodobého finančného majetku (DFM) za rok 2015 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v konsol. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia					332				332
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia					332				332
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia					332				332
Stav na konci účtovného obdobia					332				332

a) Prehľad o opravných položkách – časť F oddiel 5/a

Pohľadávky <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Tvorba OP <i>c</i>	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti <i>d</i>	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva <i>e</i>	Stav OP na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Pohľadávky z obchodného styku	0				0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	0,00				0,0

b) Veková štruktúra pohľadávok - časť F, oddiel 5

Názov položky <i>a</i>	V lehote splatnosti <i>b</i>	Po lehote splatnosti <i>c</i>	Pohľadávky spolu <i>d</i>
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	884		884
Dlhodobé pohľadávky spolu	884		884
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	171 239	180 000	351 239
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	11 115		11 115
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	182 354	180 000	362 354

c/ Popis významných položiek časového rozlíšenia –Tabuľka k časti F, oddiel 7/a

<i>Opis položky časového rozlíšenia</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	5 929	5 398
Havarijné poistenie a poist.GAP	1 164	1 381
Poistenie majetku a enviroment. poistenie	3 306	3 306
Zákonné poistenie platené v roku 2016 na 2017	541	405
Predplatné platené v roku 2016 na rok 2017	235	131
Údržba RON, Palstat,IMP Solution	683	175
Poplatok za internet a telefóny	-	
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	-	-
		-

e) Rozdelenie zisku / Vysporiadanie straty za minulé účtovné obdobie

Popis jednotlivých rezerv k 31.12.2015 a 31.12.2016 - časť G. odd.2

Názov položky <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Tvorba <i>c</i>	Použitie <i>d</i>	Zrušenie <i>e</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Dlhodobé rezervy, z toho:	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:	25 185	33 180	22 987	2 198	33 180
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	12 768	18 332	12 768		18 332
Rezerva na poistné z miezd na dov.	4 480	6 432	4 480		6 432
Rezerva na audit a schválenie RÚÚ	3 155	3 155	3 155		3 155
Rezerva na skontá	2 198	-		2 198	0
Rezerva na provízie za sprostredkovanie predaja	2 584	5 261	2 584		5 261

Názov položky <i>A</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Tvorba <i>c</i>	Použitie <i>d</i>	Zrušenie <i>e</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>F</i>
Dlhodobé rezervy, z toho:	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:	32 110	25 185	26 829	5 281	25 185
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	14 189	12 768	14 189		12 768
Rezerva na audit a schválenie RÚÚ	3 155	3 155	3 155		3 155
Rezerva na poistné z miezd na dov.	4 925	4 480	4 925		4 480
Rezerva na skontá	5 281	2 198		5 281	2 198
Rezerva na provízie za sprostredk.	4 560	2 584	4 560		2 584

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu- časť G, odd.3/d

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 053	2 640
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 636	4 033
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	3 296	6 424
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	8 932	10 457
Čerpanie sociálneho fondu	7 573	7 044
Konečný zostatok sociálneho fondu	7 412	6 053

Popis významných položiek časového rozlíšenia- časť G, odd.5

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	10 434	9 951
Provízie za sprostredkovanie predaja	6 484	7 810
Vodné a stočné, el. energia, pokuta	3 950	2 141
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

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

Celkové tržby za vlastné výrobky, tovary a služby:	za rok 2015	2 630 692,- €
	Za rok 2016	3 186 367,- €

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, Automotive		Typ výrobkov, tovarov, služieb Parket prvky	Typ výrobkov, tovarov, služieb ostatné		
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	F	g
Slovensko			636 578	495 787	812 981	725 296
Nemecko			618 337	618 276	33 500	-
Česko	58 478	50 961	-	-	231 029	113 747
Ostatné			783 760	626 625	11 614	
Spolu	58 478	50 961	2 038 765	1 740 688	1 089 124	839 043

2/ Údaje o zmene stavu zásob

Zmena stavu zásob je zobrazená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba	110 328	70 420	103 006	+ 39 908	- 32 586
Výrobky	114 334	112 578	97 211	+ 1 756	+ 15 367
Zvieratá	-	-	-	-	-
Spolu	224 662	182 998	200 217	+ 41 664	- 17 219
Manká a škody	x	x	x	-	-
Reprezentačné	x	x	x	-	-
Dary	x	x	x	-	-
Iné	x	x	x	-	-
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	+ 41 664	- 17 219

3/ Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	
Aktivácie investičného majetku	0	0
	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	76 613	64 623
Náhrada škody od poisťovne, dotácia ÚPSVaR	39 361	35 970
Predaj materiálu a DHM	37 252	28 653
Finančné výnosy, z toho:	391	662
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	3	614
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3	610
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	388	48
Výnosy z dlhodobého fin. majetku COOP	364	-
Výnosové úroky	24	48

4/ Čistý obrat

Čistý obrat v zmysle §19 ods. 1 písm. a) je tvorený nasledovne:

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Tržby za vlastné výrobky	3 025 524	2 517 327
Tržby z predaja služieb	62 449	21 006
Tržby za tovar	98 394	92 359
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	28 653
Čistý obrat celkom	3 186 367	2 659 345

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Významné položky nákladov za prijaté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	499 309	458 998
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	3 155	3 155
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 155	3 155
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytované služby, z toho:	496 154	455 843
Účet 511- opravy, revízie	36 260	57 675
Účet 512- Cestovné	1 337	178
Účet 513- Reprezentačné	3 162	2 869
Účet 518 – Prepravné služby	102 112	90 990
- Poplatky za telefóny, internet	9 068	10 786
- lakovanie a potlač výliskov	182 699	123 776
- balenie a triedenie výliskov	76 717	88 993
- náklady na likvidáciu odpadu	4 712	3 713
- náklady na sprostredkovanie predaja	55 885	51 431
- služby výpočtovej techniky	3 836	1 646
- právne služby, tlmočnicke služby	3 651	10 987
- nájomné	2 425	4 267
- ostatné služby materiálovej a nemateriálovej povahy	14 290	8 532
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	130 439	123 158
Účet 551- Odpisy	75 690	71 721
Dane a poplatky –účt. skupina 53	5 695	4 704
Predaj materiálu, a ZC predaného dlhodobého majetku	31 722	24 966
Zmluvné a ostatné pokuty a penále – účty 544,545	260	630
Tvorba opravnej položky – účet 547	-	- 492
Poistné majetku a členské príspevky –účet 548,543	17 072	21 629
Odpis pohľadávky voči dlžníkom v konkurze		
Manká a škody		
Finančné náklady, z toho:	1 086	1 058
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	9	12
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4	12
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	1 077	1 046
Bankové úroky , finančná služba Leasing		
bankové poplatky	1 077	1 046

J. DAŇ Z PRÍJMOV**1/ Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov
a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením**

Názov položky <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane <i>b</i>	Daň <i>c</i>	Daň v % <i>d</i>	Základ dane <i>e</i>	Daň <i>f</i>	Daň v % <i>g</i>
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	361 053	x	x	199 849	x	x
teoretická daň	x	79 432	22	x	43 967	22
Daňovo neuznané náklady	27 664	6 086	1,69	28 637	6 300	3,15
Výnosy nepodliehajúce dani	15 771	3 470	0,96	12 378	2 723	1,36
Umorenie daňovej straty	-	-	-	-	-	-
Spolu	372 946	82 048	22,72	216 108	47 544	23,78
Splatná daň z príjmov	x	82 053	22,73	x	48 101	24,07
Odložená daň z príjmov	x	- 384	0,10	x	- 1 548	0,77
Celková daň z príjmov	x	81 669	22,62	x	46 553	23,29

2/ Odložená daňová pohľadávka alebo záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	10 690,37	13 474,74
odpočítateľné	10 690 ,37	13 474,74
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	14 900,32	15 747,51
odpočítateľné	14 900,32	15 747,51
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22 %	22 %
Odložená daňová pohľadávka	3 129,06	3 464,45
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	335,39	- 1 299,51
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Odložený daňový záväzok	2 244,98	2 964,22
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	719,24	248,66
Zaúčtovaná do vlastného imania		

3/ Dalšie informácie

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

- a) **Odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania. Neúčtujeme**
- b) **Možnosť umorovania daňovej straty a odpočítateľné dočasné rozdiely, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka. Nemáme.**
- c) **Zmeny pri vykázaní odloženej daňovej pohľadávky vzťahujúcej sa k minulým obdobiam.**

K. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Prenajatý majetok z toho:	2 272 000	2 419 000
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcií derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky –Vstrekovacie formy	2 272 000	2 419 000

Vstrekovacie nástroje cudzie- nástroje si dodá zákazník a u nás sa na nich vyrábajú výlisky.

L. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**1/ Podmienené záväzky**

Spoločnosti sú známe nasledujúce podmienené záväzky, ktoré nie sú vykázané v súvahe - nemáme

<i>Druh podmieneného záväzku</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	
	<i>Hodnota celkom</i>	<i>Hodnota voči spriazneným osobám</i>
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

<i>Druh podmieneného záväzku</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>	
	<i>Hodnota celkom</i>	<i>Hodnota voči spriazneným osobám</i>
Zo súdnych rozhodnutí		

2/ Podmienení majetok -neevidujeme**M. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov:

Členovia štatutárnych orgánov sú zamestnancami družstva, majú príjem z pracovnoprávného vzťahu a vypláca sa im podiel na zisku.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI**1/ Údaje o transakciách so spriaznenými osobami****Prehľad uskutočnených transakcií – poskytovanie právnej pomoci.**

Spriaznené osoby nemáme.

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

Spoločnosti nie sú známe žiadne iné skutočnosti, ktoré vznikli po dni, ku ktorému je zostavená účtovná závierka, ktoré by významnejším spôsobom menili výsledky účtovnej závierky za rok 2016, resp. by významnejším spôsobom ovplyvnili činnosť spoločnosti v nasledujúcich účtovných obdobiach.

P. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA

Pohyby vlastného imania v roku 2016 sú zhrnuté v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Prírastky <i>c</i>	Úbytky <i>d</i>	Presuny <i>e</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Základné imanie	1 071 000	-	-	-	1 071 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	830	-	-	-	830
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	121 991	-	-	-	121 991
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	153 296	279 384	153 296	-	279 384
Vyplatené dividendy			150 000		
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Pohyby vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania <i>a</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i> <i>b</i>	<i>Prírastky</i> <i>c</i>	<i>Úbytky</i> <i>d</i>	<i>Presuny</i> <i>e</i>	<i>Stav na konci účtovného obdobia</i> <i>f</i>
Základné imanie	1 071 000	-	-	-	1 071 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	830	-	-	-	830
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	121 991	-	-	-	121 991
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	191 424	153 296	191 424		153 296
Vyplatené dividendy			185 000		
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

R. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV PRI POUŽITÍ PRIAMEJ METÓDY

Spoločnosť sa rozhodla vykazovať prehľad o peňažných tokoch (Cash flow) použitím priamej metódy.

O. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU	EUR
A. 1. Príjmy z predaja tovaru (+)	113 039,00
A. 2. Výdavky na nákup tovaru (-)	-94 582,00
A. 3. Príjmy z predaja vlastných výrobkov (+)	3 079 668,64
A. 4. Príjmy z predaja služieb (+)	74 418,00
A. 5. Výdavky na obstaranie materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (-)	-1 683 366,11
A. 6. Výdavky na služby (-)	-444 331,87
A. 7. Výdavky na osobné náklady (-)	-829 007,83
A. 8. Výdavky na dane a poplatky, s výnimkou výdavkov na daň z príjmov účtovnej (-)	-7 707,73
A. 9. Príjmy z predaja cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	0,00
A. 10. Výdavky na nákup cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	0,00
A. 11. Príjmy z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (+)	0,00
A. 12. Výdavky z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	0,00
A. 13. Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak boli úvery poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	0,00
A. 14. Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak boli úvery poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	0,00
A. 15. Ostatné Príjmy z prevádzkových činností, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)	88 778,81
A. 16. Ostatné výdavky na prevádzkové činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-)	-104 418,75
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti, s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet A 1 až A 16)	192 490,16
A. 17. Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0,00
A. 18. Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0,00
A. 19. Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0,00
A. 20. Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0,00
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A 1 až A 20)	192 490,16
A. 21. Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo do finančných činností (-/+)	-34 262,20
A. 22. Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0,00
A. 23. Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0,00
A. Čisté Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A 1 až A 23)	158 227,96
B. 1. Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)1	-15 675,60

B. 2. Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)1	-24 252,00
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 (-)1	0,00
B. 4. Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0,00
B. 5. Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	10 800,00
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 (+)	0,00
B. 7. Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0,00
B. 8. Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0,00
B. 9. Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0,00
B. 10. Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0,00
B. 11. Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0,00
B. 12. Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0,00
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 (-)	0,00
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 (+)	0,00
B. 15. Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ich možné začleniť do investičných činností (-)	0,00
B. 16. Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0,00
B. 17. Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0,00
B. 18. Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0,00
B. 19. Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0,00
B. Čisté Peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 20)	-29 127,60
C. 1. Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (súčet C 1. 1 až C 1. 8)	-129 000,00
C. 1. 1. Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0,00
C. 1. 2. Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ak je účtovnou jednotkou (+)	0,00
C. 1. 3. Prijaté peňažné dary (+)	0,00
C. 1. 4. Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0,00
C. 1. 5. Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0,00
C. 1. 6. Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0,00
C. 1. 7. Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkom alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	-129 000,00
C. 1. 8. Výdavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0,00
C. 2. Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2. 1 až C 2. 10)	0,00

C. 2. 1. Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0,00
C. 2. 2. Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	0,00
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 (+)	0,00
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 (-)	0,00
C. 2. 5. Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0,00
C. 2. 6. Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0,00
C. 2. 7. Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0,00
C. 2. 8. Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	0,00
C. 2. 9. Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	0,00
C. 3. Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0,00
C. 4. Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0,00
C. 5. Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za Peňažné toky z investičnej činnosti (-)	0,00
C. 6. Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za Peňažné toky z investičnej činnosti (+)	0,00
C. 7. Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0,00
C. 8. Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0,00
C. 9. Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0,00
C. Čisté Peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 9)	-129 000,00
D. Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	100,36
E. Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)2	478 891,86
F. Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)2	478 992,22
G. Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)2	3,49
H. Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)2.	478 988,73

POLOŽKY UPRAVUJÚCE HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK ZA ROK 2016

	Hodnoty v EUR
Účet 501590 – 20% z hodnoty telefónov	66,04
Účet 501690 - Nadspotreba PHM	737,11
501690 - 20% z hodnoty PHM	1 424,99
Účet 511900 - 20 % z hodnoty opráv /autá/	945,39
Účet 513100 - Reprezentačné náklady	3 161,63
Účet 518200 - Neuhradené nájomné softweru -SOFTIP	168,
Účet 518700 - Neuhradené provízie za sprostredkovanie CR	6 484,25
Účet 518990 - Ostatné nedaňové náklady	2 840,16
Účet 543100 - Poskytnuté dary	200,-
Účet 544190 - Pokuty z obchodného	232,87
Účet 545200 - Ostatné pokuty, penále DÚ	27,30
Účet 548150 - Cestovné poistenie osôb	177,08
Účet 518700 - Rezerva na provízie za sprostredkovanie predaja	5 261,07
Účet 518630 - Rezerva na audit	3 155,-
Rozdiel v odpisoch, účtovné vyššie ako daňové	2 783,67
SPOLU:	27 664,56
Zníženie základu dane:	
Použitie rezervy na audit	3 155,-
Použitie rezervy na provízie	2 584,43
Použitie rezervy na skontá	2 198,36
Uhradená provízia v roku 2016-CR	7 809,72
Bankové úroky- zdanené	23,84
Spolu:	15 771,35