

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2016

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

VEREX-ELTO, a.s.
Priemyselná 22
031 01 Liptovský Mikuláš

Spoločnosť VEREX-ELTO, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 16. februára 1993 a do Obchodného registra bola zapísaná 16. februára 1993 (Obchodný register Okresného súdu v Žiline, oddiel:Sa, vložka č.10742/L).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

Hlavnou hospodárskou činnosťou Spoločnosti je predaj (veľkoobchod) s elektroinštalačným tovarom, káblami a svietidlami.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa **03.05.2016** účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

5. Údaje o skupine

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti **VEREX HOLDING, a.s.**, Priemyselná 4606, Liptovský Mikuláš.

Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť VEREX HOLDING, a.s. Priemyselná 4606, Liptovský Mikuláš. Túto konsolidovanú účtovnú závierku možno dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť je materskou účtovnou jednotkou, ktorá je na základe § 22 ods. 12 zákona o účtovníctve oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu, pretože zostavením len individuálnej účtovnej závierky Spoločnosti sa významne neovplyvní úsudok o finančnej situácii, nákladoch, výnosoch a výsledku hospodárenia za konsolidovaný celok. Obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek je uvedené nižšie:

- a) **VEREX ŽILINA, a.s.**, Žilina, M. Rázusa 13A
- b) **OSKO, a.s.**, Banská Bystrica, Zvolenská cesta 14
- c) **LEVEL, a.s.**, Levice, Mestský majer 18.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	146	141
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	145	144
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	15	15

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Spoločnosť má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom. Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 03.05.2016 Ing. Zuzanu Martinovičovou, audítora SKAU č. 388, ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2016.

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

Zmeny metódy, dôvod zmeny a ich vplyv na vlastné imanie, hospodársky výsledok, celkovú výšku majetku a záväzkov sú podrobne popísané nižšie (v relevantných častiach).

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne sa oceňuje reálnou hodnotou, v zmysle § 27 ods. 2 zákona o účtovníctve.

Odpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne na účet Výnosy budúcich období s vplyvom na hospodársky výsledok počas doby odpisovania majetku. Neodpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne s vplyvom na hospodársky výsledok na účet Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne od spoločníkov alebo členov, ktorým sa nezvyšuje základné imanie, sa účtuje bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet Ostatné kapitálové fondy.

Dlhodobý majetok nadobudnutý zámenou sa oceňuje reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou nadobudnutého dlhodobého majetku a účtovnou hodnotou odovzdávaného majetku sa účtuje podľa charakteru tohto rozdielu na vecne príslušný nákladový účet, na ktorom sa účtuje úbytok majetku alebo na vecne príslušný výnosový účet, na ktorom sa účtuje dosiahnutie výnosu z tohto majetku.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Výška mesačného účtovného odpisu pre prvý a posledný mesiac používania sa stanoví bez ohľadu na počet dní, počas ktorých sa majetok v tomto mesiaci používal. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 2 400 EUR sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorázovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj Softvér	5	rovnomerne	20
Oceniteľné práva (licencie)			

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Výška mesačného účtovného odpisu pre prvý a posledný mesiac používania sa stanoví bez ohľadu na počet dní, počas ktorých sa majetok v tomto mesiaci používal. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 1 700 EUR sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorázovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20,40	lineárne	2,5 – 5,0
Samostatný hnutelný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	4,6,8,12	lineárne	5-25
Dopravné prostriedky	4	lineárne	25
Inventár	6,12	lineárne	8,33-16,6

c) Goodwill

Spoločnosť neučtuje o goodwill.

d) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacími cenami, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa cenné papiere a podiely oceňujú takto:

Cenné papiere, ktoré predstavujú podiely v dcérskej spoločnosti sa k poslednému dňu účtovného obdobia oceňujú metódou vlastného imania.

e) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou FIFO.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

Zásoby nadobudnuté zámenou sa oceňujú reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou nadobudnutých zásob a účtovnou hodnotou odovzdávaného majetku sa účtuje podľa charakteru tohto rozdielu na vecne príslušný nákladový účet, na ktorom sa účtuje úbytok tohto majetku alebo na vecne príslušný výnosový účet, na ktorom sa účtuje dosiahnutie výnosu z tohto majetku.

Ak sú obstarávací cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

f) Zákazková výroba

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

g) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

h) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

j) Emisné kvóty

Spoločnosť neúčtuje o emisných kvótach.

k) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

l) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácií sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky a nevyplatené prémie.

m) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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.

n) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

o) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

p) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

K odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu k majetku a záväzku sa neúčtuje ani odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení. K tomuto odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok neúčtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

q) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotáciu, podporu alebo príspevok sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie, podpory alebo príspevku budú tieto finančné prostriedky Spoločnosti poskytnuté.

Prijaté dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtujú ako záväzok Spoločnosti ku dňu prijatia. Dotácie na hospodársku činnosť sa účtujú ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, ak sa dotácia poskytnula na úhradu nákladov, a to v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním nákladov vynaložených na príslušný účel, na ktorý sa dotácie na hospodársku činnosť poskytli. Dotácie na dlhodobý majetok sa účtujú v prospech výnosov budúcich období a následne sa vykážu ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov obstaraného dlhodobého majetku.

r) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

s) Leasing

Spoločnosť neúčtuje o leasingu.

t) Deriváty

Spoločnosť neúčtuje o derivátoch.

u) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť neúčtuje o majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi.

v) Cudzia mena

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

w) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja elektroinštalačného tovaru, káblov a svietidiel.

x) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období.

Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2016	0	425 915	0	0	0	0	0	425 915
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	425 915	0	0	0	0	0	425 915
Oprávky								
Stav k 1.1.2016	0	417 711	0	0	0	0	0	417 711
Prírastky	0	4 296	0	0	0	0	0	4 296
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	422 007	0	0	0	0	0	422 007
Opravné položky								
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2016	0	8 204	0	0	0	0	0	8 204
Stav k 31.12.2016	0	3 908	0	0	0	0	0	3 908

V priebehu účtovného obdobia boli ako súčasť ocenenia aktivované úroky v hodnote 0 EUR (2015: 0 EUR)

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2015	0	425 915	0	0	0	0	0	425 915
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	425 915	0	0	0	0	0	425 915
Oprávky								
Stav k 1.1.2015	0	412 457	0	0	0	0	0	412 457
Prírastky	0	5 254	0	0	0	0	0	5 254
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	417 711	0	0	0	0	0	417 711
Opravné položky								
Stav k 1.1.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2015	0	13 458	0	0	0	0	0	13 458
Stav k 31.12.2015	0	8 204	0	0	0	0	0	8 204

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým nehmotným majetkom:

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota k 31.12.2016	Hodnota k 31.12.2015
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2016	0	0	2 024 896	0	0	21 489	0	0	2 046 385
Prírastky	0	0	149 325	0	0	0	0	0	149 325
Úbytky	0	0	95 186	0	0	0	0	0	95 186
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	2 079 035	0	0	21 489	0	0	2 100 524
Oprávky									
Stav k 1.1.2016	0	0	1 804 998	0	0	8 595	0	0	1 813 593
Prírastky	0	0	79 387	0	0	1 092	0	0	80 479
Úbytky	0	0	95 186	0	0	0	0	0	95 186
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	1 789 199	0	0	9 687	0	0	1 798 886
Opravné položky									
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2016	0	0	219 898	0	0	12 894	0	0	232 792
Stav k 31.12.2016	0	0	289 836	0	0	11 802	0	0	301 638

V priebehu účtovného obdobia boli ako súčasť ocenenia aktivované úroky v hodnote 0 EUR (2015: 0 EUR)

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2015	0	0	1 984 789	0	0	20 829	0	0	2 005 618
Prírastky	0	0	88 094	0	0	660	0	0	88 754
Úbytky	0	0	47 987	0	0	0	0	0	47 987
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	2 024 896	0	0	21 489	0	0	2 046 385
Oprávky									
Stav k 1.1.2015	0	0	1 781 025	0	0	7 518	0	0	1 788 543
Prírastky	0	0	71 960	0	0	1 077	0	0	73 037
Úbytky	0	0	47 987	0	0	0	0	0	47 987
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	1 804 998	0	0	8 595	0	0	1 813 593
Opravné položky									
Stav k 1.1.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2015	0	0	203 764	0	0	13 311	0	0	217 075
Stav k 31.12.2015	0	0	219 898	0	0	12 894	0	0	232 792

Majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených živ. pohromou do výšky 565 000 EUR, krádežou a vandalizmom do výšky 30 000 EUR/prevádzka.

Informácie o záložnom práve, prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým hmotným majetkom:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota k 31.12.2016	Hodnota k 31.12.2015
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

3. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

[illegible]

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podieľ v prepojených ÚJ	Podielové CP a podieľ s podieľovou účasťou orkom prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné cenné papiere	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podieľovej účasti okrem prepojených ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a Ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie												
Stav k 1.1.2015	2 324 310	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 324 310
Prírastky	255 577	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	255 577
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	2 579 887	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 579 887
Opravné položky												
Stav k 1.1.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota												
Stav k 1.1.2015	2 324 310	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 324 310
Stav k 31.12.2015	2 579 887	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 579 887

Informácie o záložnom práve, prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým finančným majetkom:

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota k 31.12.2016	Hodnota k 31.12.2015
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

Účtami v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok môže Spoločnosť voľne disponovať.

Rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv a podstatný vplyv

Spoločnosť má určitý dlhodobý finančný majetok umiestnený v iných účtovných jednotkách, kde prostredníctvom tohto umiestnenia Spoločnosť vykonáva rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv alebo podstatný vplyv.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2016, výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie a iné informácie o týchto účtovných jednotkách sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Výška vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota DFM
Rozhodujúci vplyv					
VEREX ŽILINA, a.s.	70%	0%	2 833 844	971 765	1 983 691
OSKO, a.s.	60%	0%	1 106 333	313 334	663 800
LEVEL, a.s.	52%	0%	451 554	193 868	234 808
Spoločný rozhodujúci vplyv					
	0%	0%	0	0	0
	0%	0%	0	0	0
Podstatný vplyv					
	0%	0%	0	0	0
	0%	0%	0	0	0
Spolu	x	x	x	x	2 882 299

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Výška vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota DFM
Rozhodujúci vplyv					
VEREX ŽILINA, a.s.	70%	70%	2 585 078	964 001	1 809 555
OSKO, a.s.	60%	60%	897 998	299 283	538 799
LEVEL, a.s.	52%	52%	445 257	187 571	231 533
Spoločný rozhodujúci vplyv					
	0%	0%	0	0	0
	0%	0%	0	0	0
Podstatný vplyv					
	0%	0%	0	0	0
	0%	0%	0	0	0
	0%	0%	0	0	0
Spolu	x	x	x	x	2 579 887

Ocenenie reálnou hodnotou a metódou vlastného imania

Spoločnosť k 31. decembru 2016 ocenila reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania nasledovné zložky dlhodobého finančného majetku:

Názov položky	Hodnota k 31.12.2016	Hodnota k 31.12.2015	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocene- nia na výsle- dok hospo- dárenia	Vplyv oce- nenia na vlastné imanie
Podiel v DUJ VEREX ŽILINA, a.s.	1 983 691	1 809 555	174 136	0	174 136
Podiel v DUJ OSKO, a.s.	663 780	538 799	125 001	0	125 001
Podiel v DUJ LEVEL, a.s.	234 808	23 511	3 274	0	3 274
DFM ocenený v reálnej hodnote spo- lu	2 882 279	2 371 865	302 411	0	302 411
DFM ocenený metódou vlastného imania spolu	0	0	0	0	0
Spolu	2 882 279	2 371 865	302 411	0	302 411

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Hodnota k 31.12.2015	Hodnota k 31.12.2014	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocene- nia na výsle- dok hospo- dárenia	Vplyv oce- nenia na vlastné imanie
Podiel v DUJ VEREX ŽILINA, a.s.	1 809 555	1 538 158	226 397	0	226 397
Podiel v DUJ OSKO, a.s.	538 799	527 874	10 925	0	10 925
Podiel v DUJ LEVEL, a.s.	23 511	213 278	18 255	0	18 255
DFM ocenený v reálnej hodnote spo- lu	2 371 865	2 279 310	255 577	0	255 577
DFM ocenený metódou vlastného imania spolu	0	0	0	0	0
Spolu	2 371 865	2 279 310	255 577	0	255 577

Zobrazenie pohybu v oceňovacích rozdieloch vykázaných vo vlastnom imaní z dôvodu ocenenia reálnou hodnotou a metódou vlastného imania je uvedené v poznámkach v časti IX, bod 3 na strane 34.

4. Zásoby

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2016
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	279 116	0	45 789	0	233 327
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	279 116	0	45 789	0	233 327

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky k nadbytočným, zastaraným a nízkoobrátkovým zásobám. Opravnú položku stanovilo vedenie Spoločnosti vychádzajúc z predpokladu, že budúce ekonomické úžitky z toho majetku budú nižšie ako je ich ocenenie v účtovníctve.

Spoločnosť tvorí opravné položky podľa nasledovných pravidiel:

- Opravná položka sa netvorí k zásobám typu uvádzacie zásoby, zásoby preferované dodávateľom a k obalom.
- Opravná položka sa tvorí k zásobám pravidelne predávaným a náhodne predávaným nasledovne:
 - a) k zásobám nepredávaným posledných 24 mesiacov sa vytvorí opravná položka vo výške 100 %,
 - b) k zásobám nepredávaným posledných 12 mesiacov sa vytvorí opravná položka vo výške 80 %,
 - c) k zásobám predávaným posledných 12 mesiacov, ak skladová zásoba k 31.12. daného roka je väčšia alebo rovná ako predaj za posledných 12 mesiacov sa vytvorí opravná položka v hodnote 75 %,
 - d) k nepredajným dižkam zásob (káble, chráničky) sa vytvorí opravná položka vo výške 100 %.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2015
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	275 323	3 793	0	0	279 116
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	275 323	3 793	0	0	279 116

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať so zásobami:

Zásoby	Hodnota k 31.12.2016	Hodnota k 31.12.2015
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	459 934	399 346
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

Na vyššie uvedenú hodnotu zásob, ktoré Spoločnosť eviduje v účtovníctve sú predmetom záložného práva, ktoré vzniklo na základe Zmluvy o zriadení záložného práva uzatvorenej medzi Všeobecnou úverovou bankou a Spoločnosťou.

Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených živelnou pohromou do výšky 4 930 000 EUR, krádežou a vandalizmom do výšky 50 000 EUR na 1. riziko pre všetky prevádzky.

5. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Zákazková výroba

Spoločnosť nerealizuje zákazkovú výrobu.

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Spoločnosť nerealizuje zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj.

6. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	471 963	127 424	147 930	62 216	389 241
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	471 963	127 424	147 930	62 216	389 241
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	471 963	127 424	147 930	62 216	389 241

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2015
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	505 757	189 982	189 565	34 211	471 963
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	505 757	189 982	189 565	34 211	471 963
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	505 757	189 982	189 565	34 211	471 963

K pochybným pohľadávkam tvorí Spoločnosť opravné položky na základe nižšie uvedených pravidiel:

Ak od splatnosti pohľadávky uplynula doba dlhšia ako:

- 12 mesiacov, tvorba opravnej položky sa zahrnie do výdavkov do výšky 20 % menovitej hodnoty pohľadávky alebo jej nesplatennej časti bez príslušenstva v zdaňovacom období, v ktorom uplynula táto doba,
- 24 mesiacov, tvorba opravnej položky sa zahrnie do výdavkov do výšky 50 % menovitej hodnoty pohľadávky alebo jej nesplatennej časti bez príslušenstva v zdaňovacom období, v ktorom uplynula táto doba,
- 36 mesiacov, tvorba opravnej položky sa zahrnie do výdavkov do výšky 100 % menovitej hodnoty pohľadávky alebo jej nesplatennej časti bez príslušenstva v zdaňovacom období, v ktorom uplynula táto doba.

Zahrnutie opravnej položky do základu dane je podmienené účtovaním o opravnej položke.

Spoločnosť vzhľadom na možné riziko, že dlžník nezaplatí, vytvára účtovné opravné položky k týmto spôsobom rizikovým pohľadávkam. Výška opravnej položky je určená na základe individuálneho posúdenia rizika úhrady danej pohľadávky.

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2016 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	6 887 045	2 998 432	9 885 477
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	2 663 699	388 750	3 052 449
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	4 223 346	2 609 682	6 833 028
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	726 551	0	726 551
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	600 000	0	600 000
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	105 154	0	105 154
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	21 397	0	21 397
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 613 596	2 998 432	10 612 028

Pohľadávky po lehote splatnosti tvoria pohľadávky v hodnote 2 574 966 EUR, ktoré sú po splatnosti do 1 roka a pohľadávky v hodnote 423 466 EUR, ktoré sú po splatnosti nad 1 rok.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	6 889 107	4 270 966	11 160 073
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	2 524 282	1 225 546	3 749 828
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	4 364 825	3 045 420	7 410 245
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	673 463	0	673 463
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	650 000	0	650 000
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	2 177	0	2 177
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	21 286	0	21 286
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 562 570	4 270 966	11 833 536

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami a informácie o pohľadávkach krytých záložným právom sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	9 402 448	10 672 340
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

Spoločnosť eviduje pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo v zmysle Zmluvy o zriadení záložného práva uzatvorenej medzi Všeobecnou úverovou bankou a Spoločnosťou a medzi Tatra bankou a Spoločnosťou.

7. Pohľadávky z finančného prenájmu

Spoločnosť nemá pohľadávky z finančného prenájmu.

8. Poskytnuté pôžičky

Informácie o poskytnutých pôžičkách sú uvedené v poznámkach v časti VII bod 1 a 2.

9. Pohľadávky z derivátových obchodov

Spoločnosť nemá pohľadávky z derivátových obchodov.

10. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 7 na strane 29.

11. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá krátkodobý finančný majetok.

12. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

Spoločnosť má otvorený kontokorentný účet v Tatra banke, a.s., ktorý jej umožňuje čerpať úver do výšky 6 000 000 EUR a kontokorentný účet vo Všeobecnej úverovej banke, a.s., ktorý jej umožňuje čerpať úver do výšky 2 000 000 EUR.

13. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	25 921	23 824
Poistenie	19 772	13 760
Predplatné	401	91
Nájomné	1 285	9 973
Ostatné nevýznamné položky	4 463	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	590 679	870 043
Bonusy poskytnuté dodávateľmi	437 691	655 513
Náklady logistickej centrál IV.Q	150 805	211 687
Ostatné nevýznamné položky	2 183	2 843
Spolu	616 600	893 867

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX na strane 34.

2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Začiatočný stav sociálneho fondu	22 880	17 044
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	17 405	15 130
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	17 405	15 130
Čerpanie sociálneho fondu	12 723	9 294
Konečný zostatok sociálneho fondu	27 562	22 880

3. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 7 na strane 29.

4. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2016:

Názov položky	Záväzky so zostat. dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	27 562	0	0	27 562
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtov. jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	27 562	0	0	27 562
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	27 562	0	0	27 562

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	2 703 227	16 870	2 720 097
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	414 762	0	414 762
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	2 288 465	16 870	2 305 335
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	658 416	0	658 416
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	175 046	0	175 046
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	107 027	0	107 027
Daňové záväzky a dotácie	0	0	374 877	0	374 877
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	1 466	0	1 466
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	3 361 643	16 870	3 378 513

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	22 880	0	0	22 880
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	22 880	0	0	22 880
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	22 880	0	0	22 880

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:

Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám

Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám

Ostatné záväzky z obchodného styku

Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:

Čistá hodnota zákazky

Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám

Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám

Záväzky voči spoločníkom a združeniu

Záväzky voči zamestnancom

Záväzky zo sociálneho poistenia

Daňové záväzky a dotácie

Záväzky z derivátových operácií

Iné záväzky

Krátkodobé záväzky spolu

	0	0	2 431 316	17 694	2 449 010
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	10 731	18	10 749
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	2 420 585	17 676	2 438 261
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	751 630	0	751 630
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	151 422	0	151 422
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	93 759	0	93 759
Daňové záväzky a dotácie	0	0	504 083	0	504 083
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	2 366	0	2 366
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	3 182 946	17 694	3 200 640

Informácie o hodnote záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia:

Záväzky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Hodnota záväzku krytým záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0

5. Záväzky z finančného prenájmu

Spoločnosť nemá záväzky z finančného prenájmu.

6. Záväzky z derivátových obchodov

Spoločnosť nemá záväzky z derivátových obchodov.

7. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2016 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	198 465	173 212	195 971	0	175 706
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>57 912</i>	<i>66 438</i>	<i>55 418</i>	<i>0</i>	<i>68 932</i>
Nevyčerpané dovolenky	57 912	66 438	55 418	0	68 932
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>140 553</i>	<i>106 774</i>	<i>140 553</i>	<i>0</i>	<i>106 774</i>
Rezerva na prémie	140 031	106 147	140 031	0	106 147
Ostatné nevýznamné položky	522	627	522	0	627
Rezervy spolu	198 465	173 212	195 971	0	175 706

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2015
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	144 629	198 465	144 629	0	198 465
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>46 391</i>	<i>57 912</i>	<i>46 314</i>	<i>0</i>	<i>57 912</i>
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	46 314	57 912	46 314	0	57 912
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>98 238</i>	<i>140 553</i>	<i>98 315</i>	<i>0</i>	<i>140 553</i>
Rezerva na prémie	98 238	140 031	98 238	0	140 031
Ostatné nevýznamné položky	77	522	77	0	522
Rezervy spolu	144 629	198 465	144 629	0	198 465

8. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2016	k 31.12.2015	k 31.12.2016	k 31.12.2015
Dlhodobé bankové úvery, z toho:						0	0
				0	0	0	0
				0	0	0	0
Krátkodobé bankové úve- ry, z toho:						4 168 305	4 763 623
Krátk. bank. úver VÚB	EUR	0,9	30.11.2017	0	0	1 849 348	909 025
Krátk. bank. úver TB	EUR	0,99	31.08.2017	0	0	2 318 957	3 854 598
Spolu						4 168 305	4 763 623

Spoločnosť neemitovala vlastné dlhopisy.

9. Prijaté pôžičky

Spoločnosť neeviduje záväzky z dôvodu pôžičiek a krátkodobých finančných výpomocí.

10. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 273	1 000
Výnosy z prenájmu reklamnej plochy	1 273	1 000
	0	0
Spolu	1 273	1 000

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Infomácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	41 462 005	45 004 741
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	594 615	653 807
Tržby za tovar	40 867 390	44 350 934
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 400 465	146 815
Čistý obrat celkom	42 862 470	45 151 556

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Tovar-EIM,káble,svietidlá		Služby		Spolu	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Slovensko	40 200 899	44 183 553	593 835	652 832	40 794 734	44 836 385
Zahraničie	666 491	167 381	780	975	667 271	168 356
Spolu	40 867 390	44 350 934	594 615	653 807	41 462 005	45 004 741

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť neprevádzkuje vlastnú výrobu, pri ktorej vznikajú vnútroorganizačné zásoby.

4. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2016	2015
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	30 492	27 894
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Obstaranie zásob vlastnou dopravou	0	0
Aktivácia prepravy	30 492	27 894
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 434 347	185 801
Predaj materiálu	1 400 465	146 815
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	8 733	7 632
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	3 417	2 283
Výnosy z dotácií	4 693	11 271
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	17 039	17 800

Finančné výnosy, z toho:

Kurzové zisky, z toho:

kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:

Výnosy z dividend v dcérskych spoločnostiach

Výnosové úroky

Ostatné finančné výnosy

	674 753	762 424
	340	2 811
	151	2 303
	674 413	759 613
	666 637	696 330
	7 401	62 868
	375	415

NÁKLADY

5. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 083 957	1 057 693
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	3 600	3 600
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 600	3 600
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	1 080 357	1 054 093
Nájomné budovy	699 577	691 991
Opravy a udržiavanie	108 909	96 658
Náklady na telekomunikačné služby	46 157	49 009
Preprava	82 338	93 076
Strážna služba	22 904	22 935
Služby CDL	25 650	23 100
Ostatné služby	94 822	77 324
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 431 160	142 136
Predaj materiálu	1 373 858	46 936
Manká a škody	3 868	7 134
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	0
Odpis pohľadávky	206	150
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	20 507	417
Ostatné	32 721	87 499
Finančné náklady, z toho:	65 317	107 341
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	1 322	1 700
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	710	8
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	63 995	105 641
Nákladové úroky	51 193	91 734
Ostatné náklady na finančnú činnosť	12 802	13 907

6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Osobné náklady, z toho:	2 714 761	2 439 592
Mzdy	1 941 548	1 741 158
Ostatné náklady na závislú činnosť	24 000	24 000
Sociálne a zdravotné poistenie	674 107	605 182
Zdravotné poistenie	75 106	69 252

7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2015	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2016
Dlhodobý majetok	-7 744	0	4 209	-3 535
Zásoby		0	0	0
Pohľadávky	63 564	0	-50 576	12 988
Rezervy	140 031	0	-33 257	106 774
Daňové straty	10 700	0	-2 600	8 100
Nevyužité daňové odpočty		0	0	0
Ostatné		0	0	0
Celkom	206 551	0	-82 224	124 327
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	22%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	45 441	0	-17 266	26 109
Vplyv zmeny sadzby dane			-2 066	
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	45 441		-19 332	26 109
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	45 441		19 332	26 109
Odložený daňový záväzok	0		0	0

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
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	0	0
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-2 143	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	77	0

Ku koncu roka 2016 došlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej sa znižuje daň z príjmov právnických osôb z 22% na 21% s účinnosťou od 1. januára 2017.

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 768 967			3 104 790		
teoretická daň		609 173	22%		683 054	22%
Daňovo neuznané náklady	233 427	51 354		335 694	73 853	
					-212	
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 004 474	-220 984		-964 588	209	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky		0		-132 633	-29 179	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	-9 390	-2 066		0	0	
Iné	97 264	21 398		9	2	
Spolu		458 875	17%		515 520	16,60%
Splatná daň z príjmov		439 543	16%		544 699	17,54%
Odložená daň z príjmov		19 332	1%		-29 179	-0,94%
Celková daň z príjmov		458 875	17%		515 520	16,60%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienенý majetok

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto časť Poznámok.

2. Podmienенé záväzky

Prehľad podmienených záväzkov:

Druh podmieneného záväzku	Stav k	
	31.12.2016	31.12.2015
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	5 021 205	7 999 241
Iné podmienené záväzky	0	0

Vyššie uvedený podmienený záväzok vznikol v zmysle Dohody o ručení, ktorú uzatvorila Spoločnosť so spoločnosťou Tatra banka, a.s. v prospech inej spriaznenej osoby.

3. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nemá významné finančné povinnosti nevykazované v účtovných výkazoch.

4. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	62 216	34 210
Pohľadávky z leasingu	0	0
Závazky z leasingu	0	0
Iné položky	0	0

VI. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2016 do dňa zostavenia účtovnej závierky nastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2016:

V nadväznosti na rozhodnutie Valného zhromaždenia zo dňa 15.03.2016 o znížení základného imania znížením menovitej hodnoty akcií. Táto zmena bola zapísaná v Centrálnom depozitári cenných papierov dňa 16.02.2017.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

1) TRANSAKCIE (v EUR bez DPH)	s materskou spoločnosťou		s dcérskou spoločnosťou		s inými spriaznenými stranami	
	2 016	2 015	2 016	2 015	2 016	2 015
Nákup materiálu	0	0	454 148	92 430	19 417	21 434
Nákup tovaru	0	0	529 344	568 044	0	0
Nákup služieb	0	0	820	0	608 640	604 500
Nákup licencií	0	0	0	0	0	0
Nákup IM	0	0	0	0	0	0
Nákladové úroky	0	0	0	0	0	0
Prijaté pôžičky	0	0	0	0	0	0
Platené dividendy	1 627 239	1 627 328	0	0	712 029	711 939
Prijaté záruky a garancie	0	0	0	0	2 318 957	5 970 691
Iné	0	0	0	0	0	0
Predaj výrobkov	0	0	0	0	0	0
Predaj tovaru	0	0	15 033 693	16 659 146	46 806	28 223
Predaj služieb	0	0	566 589	635 699	0	0
Predaj licencií	0	0	0	0	0	0
Predaj IM	0	0	0	0	0	0
Predaj zásob	0	0	449 420	92 430	0	0
Výnosové úroky	0	0	7 241	32 339	158	30 520
Poskytnuté pôžičky	0	0	0	50 000	0	0
Prijaté splátky posk. pôžičiek	0	0	50 000	1 285 000	0	5 000 000
Prijaté dividendy	0	0	666 637	696 330	0	0
Poskytnuté záruky a garancie	0	0	0	0	5 021 205	7 999 241
Poskytnutie bonusov	0	0	593 706	625 750	0	0

2) ZOSTATKY (v EUR)	s materskou spoločnosťou		s dcérskou spoločnosťou		s inými spriaznenými stranami	
	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Pohľadávky z obchod. styku	0	0	3 043 587	3 746 051	8 862	3 777
Ostatné pohľadávky z obch.styku	0	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	393	0	0	0
Poskytnuté pohľadávky	0	0	600 000	650 000	0	0
Nevyfakturované dodávky	0	0	150 805	167 078	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
Závazky z obchod. styku	0	0	0	0	7 474	10 749
Ostat. záväzky z obchod. styku	0	0	407 288	433 292	0	0
Iné záväzky	0	0	0	0	0	0
Prijaté pôžičky	0	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky	0	0	0	0	0	0
Rezervy	0	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	0	0	0	0

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Názov položky	Štatutárny orgán		Dozorný orgán		2016	2015	Spolu	
	2016	2015	2016	2015			2016	2015
Priznané odmeny za účtovné obdobie z dôvodu výkonu funkcie, z toho:	13 200	13 200	10 800	10 800	0	0	24 000	24 000
<i>Priznané odmeny súčasných členov</i>	13 200	13 200	10 800	10 800	0	0	24 000	24 000
<i>Plnenia vyplývajúce z dôchodkových programov pre bývalých členov</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
Výška poskytnutých záruk alebo iných zabezpečení, z toho:	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>uviesť jednotlivé druhy záruk a zabezpečení</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
...	0	0	0	0	0	0	0	0
...	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia, z toho:	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu predchádzajúceho účtovného obdobia</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Celková suma poskytnutých pôžičiek v priebehu obdobia</i>	250 000	0	0	0	0	0	250 000	0
<i>Celková suma splatených pôžičiek v priebehu obdobia</i>	250 000	0	0	0	0	0	250 000	0
<i>Celková suma odpustených pôžičiek v priebehu obdobia</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
Iné, z toho:	0	0	0	0	0	0	0	0
...	0	0	0	0	0	0	0	0
...	0	0	0	0	0	0	0	0
Celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely	0	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	13 200	13 200	10 800	10 800	0	0	24 000	24 000

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. PREHL'AD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
Základné imanie	7 000 000	0	2 450 000	0	4 550 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 067 494	0	0	0	1 067 494
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	122 731	0	0	2 636 086	2 758 817
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 512	250 003	0	0	252 515
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 589 270	2 310 092	2 589 270	0	2 310 092
Vlastné imanie spolu	10 782 007	2 560 095	5 039 270	2 636 086	10 938 918

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
Základné imanie	7 000 000	0	0	0	7 000 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	918 394	149 100	0	0	1 067 494
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-132 846	255 577	0	0	122 731
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 347 281	0	3 344 769	0	2 512
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 490 373	2 589 270	1 490 373	0	2 589 270
Vlastné imanie spolu	12 623 202	2 993 947	4 835 142	0	10 782 007

Základné imanie Spoločnosti tvorí 70 000 akcií v menovitej hodnote 65,00 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov.

Hodnota splateného základného imania predstavuje 4 550 000 EUR.

V priebehu účtovného obdobia mimoriadne Valné zhromaždenia zo dňa 15.03.2016 schválilo zníženie menovitej hodnoty akcií na ktoré je rozvrhnuté základné imanie Spoločnosti, z hodnoty 100,00 EUR na menovitú hodnotu 65,00 EUR po znížení.

Uvedená zmena bola zapísaná dňa 03.09.2016 v Obchodnom registri Okresného súdu v Žiline a dňa 16.02.2017 v Centrálnom depozitári cenných papierov SR, a.s. .

Zisk na akciu predstavuje 33,0013 EUR (2015: 36,9895 EUR)

2. Prehľad ziskov a strát, ktoré boli účtované priamo na účty vlastného imania

Spoločnosť neúčtovala zisky alebo straty priamo na účty vlastného imania.

3. Prehľad v pohybe oceňovacích rozdielov

Názov položky	2016	2015
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov, z toho:	2 636 086	255 577
<i>Precenenie podielových cenných papierov použitím metódy vlastného imania</i>	302 411	255 577
<i>Zmena reálnej hodnoty zabezpečovacích derivátov</i>	0	0
<i>Zmena reálnej hodnoty derivátov obchodovaných na neverejnom trhu</i>	0	0
<i>Precenenie majetku a záväzkov pri zlúčení, splynutí a rozdelení</i>	0	0
<i>Vyrovnanie oceňovacích rozdielov</i>	2 333 675	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín, z toho:	0	0
.....	0	0
Spolu	2 636 086	255 577

4. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2015

Účtovný zisk za rok 2015 vo výške 2 589 270 EUR bol rozdelený nasledovne:

- a) vyplatenie podielu na zisku akcionárom spoločnosti vo výške 2 339 267 EUR,
- b) prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov vo výške 250 003 EUR.

5. Rozdelenie zisku za bežný rok 2016

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2016.

X. PREHL'AD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotku, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou **nepriamej metódy**:

Názov položky	2016	2015
Výsledok hospodárenia pred zdanením	2 768 967	3 104 790
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	84 775	78 291
Odpis zásob	3 868	7 134
Odpis pohľadávky	206	150
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-82 722	-33 794
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-45 789	3 793
Zmena stavu rezerv	-22 759	53 836
Úrokové náklady (netto)	43 792	28 866
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-3 417	-2 283
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	-666 637	-696 330
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	2 080 284	2 544 453
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	1 603 722	-3 090 205
Úbytok (prírastok) zásob	-751 049	638 864
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	347 246	13 962
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	3 280 203	107 074

Názov položky	2016	2015
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	3 280 203	107 074
Zaplatené úroky	-51 193	-91 734
Prijaté úroky	7 401	62 868
Zaplatená daň z príjmov	-709 115	-527 270
Vyplatené dividendy	-2 339 267	-4 686 042
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	188 029	-5 135 104

Peňažné toky z investičnej činnosti

Nákup dlhodobého majetku	-149 325	-88 754
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	3 417	2 283
Obstaranie finančných investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	6 335 000
Prijaté dividendy	666 637	696 330
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	520 729	6 944 859

Peňažné toky z finančnej činnosti

Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	-116 325	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-595 318	-1 864 998
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-711 643	-1 864 998

Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
---	---	---

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-2 885	-55 243
---	---------------	----------------

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	52 983	108 226
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	50 098	52 983