

ČL. I VŠEOBECNÉ ÚDAJE

(1) Názov právnickej osoby a jej sídlo alebo meno a priezvisko fyzickej osoby.

Názov spoločnosti: FUNIFOOD, s. r. o.

Sídlo: Úprkova 3

Bratislava 811 04

IČO: 45 992 339

(2) Údaje o konsolidovanom celku, a to

- a. Informácie o konsolidujúcej účtovnej jednotke, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka.

Obchodné meno:

Sídlo:

b) údaj, či účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou a údaj, či je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona,

1. pri oslobodení podľa § 22 ods. 8 zákona

Obchodné meno:

Sídlo MÚJ:

2. pri oslobodení podľa § 22 ods. 12 zákona

Obchodné meno:

Sídla DÚJ:

(3) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Tabuľka k zamestnancom

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	0	0
Počet vedúcich zamestnancov	0	0

ČL. II INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

- (1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Účtovná závierka bola vypracovaná na základe predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti.

Dňa 18.04.2016 bol podaný Návrh na vyhlásenie konkurzu na majetok spoločnosti FUNIFOOD, s. r. o. veriteľom, a to spoločnosťou Funiversity, s. r. o. Dňa 16.08.2016 došlo zo strany tohto veriteľa k späť vzatiu návrhu na vyhlásenie konkurzu, nakoľko sa veriteľ dohodol s dlžníkom ohľadom svojej pohľadávky. Dňa 12.10.2016 bolo v Obchodnom vestníku zverejnené Uznesenie OS BA I o zastavení konania o návrhu na vyhlásenie konkurzu na majetok spoločnosti FUNIFOOD, s. r. o.

Spoločnosť vykazovala za rok končiaci sa 31. decembra 2016 záporné vlastné imanie vo výške - 160 945 Eur. K tomuto dátumu krátkodobé záväzky Spoločnosti prevyšujú celkový majetok o 148 210 Eur.

Spoločnosť je v zmysle Obchodného zákonníka pred úpadkom na základe pomeru vlastného imania k záväzkom. Z tohto dôvodu požiadala spoločnosť správcu o vypracovanie reštrukturalizačného posudku, aby získala povolenie reštrukturalizácie.

Tieto skutočnosti spolu s inými záležitosťami naznačujú, že existuje neistota, ktorá vyvoláva pochybnosti o schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Dodržanie predpokladu nepretržitosti pokračovania v činnosti závisí od ďalšieho postupu reštrukturalizácie.

- (2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov, a to

- a) dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého finančného majetku,
- b) zásob obstaraných kúpou, zásob vytvorených vlastnou činnosťou,
- c) pohľadávok,
- d) krátkodobého finančného majetku,
- e) záväzkov vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov,
- f) derivátových operácií.

- (3) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení odpisov.

- (4) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky.

(5) Informácie o dotáciách a ich oceňovanie v účtovníctve.

(6) Informácie o účtovaní významných opráv chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období s uvedením vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo neuhradenú stratu minulých rokov; súčasne sa môže uviesť aj účtovanie nevýznamných chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období s uvedením vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia.

Interným dokladom č. 16IN00000 zo dňa 01.01.2016 bol zaúčtovaný vzájomný zápočet zo dňa 31.10.2014 – oprava účtovania účtovným zápisom 249002/429000 vo výške 565,20 Eur.

Interným dokladom č. 16IN00004 zo dňa 01.08.2016 bolo zaúčtované doučtovanie záväzkov na základe rozhodnutia konateľa zo dňa 15.02.2017 voči spoločnosti Funiversity, s.r.o. účtovným zápisom 429000/321000 vo výške 60 207,26 Eur.

Interným dokladom č. 16IN00009 zo dňa 31.12.2016 bolo zaúčtované doučtovanie záväzkov na základe rozhodnutia konateľa zo dňa 15.02.2017 voči spoločnosti Rofea, s.r.o. účtovným zápisom 429000/321000 vo výške 23 468,40 Eur.

ČL. III INFORMÁCIE, KTORÉ DOPŇAJÚ A VYSVETĽUJÚ SÚVAHU A VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

- 1) Informácia o sume a dôvodoch vzniku jednotlivých položiek nákladov alebo výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, napríklad výnosy z predaja podniku alebo časti podniku, náklady z dôvodu predaja podniku alebo časti podniku, škody z dôvodu živelných pohrôm.

Interným dokladom č. 16IN00002 zo dňa 01.08.2016 bol zaúčtovaný odpis záväzku na základe Dohody o generálnom urovnaní zo dňa 01.08.2016 voči spoločnosti Cambridge international school účtovným zápisom 249004/648000 vo výške 46 290,10 Eur.

Interným dokladom č. 16IN00003 zo dňa 01.08.2016 bol zaúčtovaný odpis záväzku na základe Dohody o generálnom urovnaní zo dňa 01.08.2016 voči spoločnosti Funiversity, s.r.o. účtovným zápisom 249001/648000 vo výške 26 844,01 Eur.

Interným dokladom č. 16IN00005 zo dňa 01.08.2016 bol zaúčtovaný odpis záväzku na základe Dohody o generálnom urovnaní zo dňa 01.08.2016 voči spoločnosti Funiversity, s.r.o. účtovným zápisom 321000/648000 vo výške 69 927,26 Eur.

Spoločnosť v roku 2014 odpísala záväzky vo výške 54 593,79 Eur a v roku 2015 spoločnosť odpísala záväzky vo výške 47 792,96 Eur.

Spoločnosť v roku 2015 odpísala pohľadávky vo výške 2 354,82 Eur.

- 2) Informácie o záväzkoch, a to

- a) celkovej sume záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov,
- b) celkovej sume zabezpečených záväzkov, opis a spôsoby zabezpečenia záväzkov.

Tabuľka k záväzkom

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka		
Krátkodobé záväzky spolu		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu		

(3) Informácie o vlastných akciách, a to

a) dôvode nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia,

b) informáciách, ktorými sú

1. počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia a počet a menovitá hodnota prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia, pričom sa uvádza percentuálna hodnota týchto vlastných akcií na upísanom základnom imaní,

2. počet a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli a počet a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu,

c) počte, menovitej hodnote a hodnote, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia; uvádza sa aj ich percentuálny podiel na upísanom základnom imaní.

Tabuľka k akciám

Názov položky	Počet	Menovitá hodnota	Hodnota	Percentuálny podiel na upísanom zákl. imaní
Nadobudnuté vlastné akcie				
Prevedené vlastné akcie				
Vlastné akcie k poslednému dňu účtovného obdobia				

(4) Informácie o orgánoch účtovnej jednotky, a to

a) výške jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, a to v členení za jednotlivé orgány,

b) pôžičkách poskytnutých členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky a to

1. celková suma poskytnutých pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány,

2. celková suma splatených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány,

3. celková suma odpustených pôžičiek a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány,

c) hlavných podmienkach, na základe ktorých im boli záruky alebo iné zabezpečenie a pôžičky poskytnuté; pri pôžičkách sa uvádzajú úrokové sadzby,

d) celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, ktoré je potrebné vyúčtovať.

(5) Informácie o povinnostiach účtovnej jednotky, a to

a) celkovej sume finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v súvahe, ale sú významné na posúdenie finančnej situácie účtovnej jednotky, napríklad povinnosti nájomcu vyplývajúce z operatívneho prenájmu, z uzatvorených zmlúv na poskytnutie úveru alebo pôžičky, ktoré ešte neboli poskytnuté, finančné povinnosti vyplývajúce z licenčných a koncesionárskych zmlúv s uvedením sumy poplatku za celé zostávajúce obdobie platnosti zmluvy,

b) celkovej sume významných podmienených záväzkov, ktorými sa rozumie

1. možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo

Dňa 19.10.2016 bol spoločnosti doručený exekučný príkaz Súdneho exekútora o vymoženie sumy 598,72 Eur s príslušenstvom v prospech oprávneného: Dôvera zdravotná poisťovňa, a. s.

Dňa 01.02.2017 bola advokátskej kancelárii poskytnutá informácia, že bolo zahájené vymáhanie pohľadávky vo výške 882,60 Eur.

2. existujúca povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože

2a. nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo

2b. výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť,

c) opise významných finančných povinností a významných podmienených záväzkov,

d) celkovej sume významných finančných povinností a významných podmienených záväzkoch voči dcérskej účtovnej jednotke a účtovnej jednotke s podstatným vplyvom,

e) opise významných povinností účtovnej jednotky vyplývajúcich z dôchodkových programov pre zamestnancov.