

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a) Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

Názov spoločnosti	Kolonial Košice, a. s.
Sídlo	Bačíkova 5, 040 01 Košice
Právna forma	akciová spoločnosť
Dátum založenia	22.5.1995
Dátum vzniku	17.7.1995
IČO	31 711 031

b) Hlavným predmetom činnosti spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra je (len hlavné aktivity):

- výroba jednoduchých výrobkov z kovu
- opracovanie kovu jednoduchým spôsobom
- výroba strojov pre hospodárske odvetvia
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti strojárstva
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby

c) Priemerný počet zamestnancov spoločnosti

1. informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Priemerný počet zamestnancov (prepočítaný)	42
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	42
Z toho riadiaci pracovníci	1

d) Neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka k 31.12.2016 je riadna individuálna účtovná závierka za spoločnosť Kolonial Košice, a. s.. Bola zostavená za účtovné obdobie od 01.01.2016 do 31.12.2016 podľa slovenských právnych predpisov, podľa zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka za rok 2015 bola schválená na riadnom valnom zhromaždení spoločnosti Kolonial Košice, a. s. ktoré sa konalo dňa 20.06.2016.

E. HLAVNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo je vedené v peňažných jednotkách európskej meny, v eurách. V prípade ocenenia majetku a záväzkov v cudzej mene účtuje účtovná jednotka súčasne v cudzej mene.

Účtovníctvo je vedené 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.

- a) Účtovná jednotka zostavila účtovnú závierku k 31.12.2016 za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
- b) Od 01.01.2009 je Slovenská republika súčasťou eurozóny a od tohto dňa je slovenská mena nahradená menou euro, od uvedeného dátumu vedie naša účtovná jednotka účtovníctvo v mene euro.
- Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti t. z. berú sa do úvahy možné riziká, znehodnotenia a straty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky.
- Pokiaľ je účtovné ocenenie majetku nižšie ako jeho trhové ocenenie, majetok sa nepreceňuje. Významné rozdiely sú komentované v poznámkach, ktoré sú súčasťou účtovnej závierky.

c) Spôsob ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Účtovná jednotka oceňuje majetok v súlade s § 24 až 27 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích nákladov. Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je nasledovné:

1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou je ocenený obstarávacími cenami.
2. Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou účtovná jednotka neeviduje.
3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom účtovná jednotka neeviduje.
4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou je ocenený obstarávacími cenami.
5. Účtovná jednotka hmotný dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou účtovná jednotka neeviduje.
6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom účtovná jednotka neeviduje.
7. Dlhodobý finančný majetok účtovná jednotka neeviduje.
8. Zásoby materiálu a tovaru obstarané nákupom oceňovala obstarávacou cenou, ktorá zahrňovala cenu obstarania, vrátane nákladov spojených s ich obstaraním.
9. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou účtovná jednotka neeviduje.
10. Zásoby obstarané iným spôsobom účtovná jednotka nenadobudla.
11. Pohľadávky a záväzky účtovná jednotka oceňuje pri ich vzniku menovitými hodnotami.
12. Krátkodobý finančný majetok v štruktúre - peňažné prostriedky a ceniny oceňuje ÚJ menovitými hodnotami.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky postupuje účtovná jednotka pri ocenení majetku v zmysle § 25 a 27 zákona o účtovníctve. Oceňuje majetok reálnou hodnotou so zohľadnením predpokladaných rizík a strát.

Daň z príjmov za bežné účtovné obdobie. Na základe spracovania daňového priznania za rok 2016 účtovnej jednotke nevzniká daňová povinnosť.

d) Odpisový plán.

Dlhodobý majetok sa odpisuje účtovnými odpismi podľa odpisového plánu, ktorý vychádza z lineárneho spôsobu odpisovania, pričom odpisová sadzba je stanovená v závislosti od doby životnosti investičného majetku. Hmotný majetok s obstarávacou cenou do 1.700,- € považuje účtovná jednotka za zásoby, pričom tento majetok účtuje na ľarchu nákladov prostredníctvom účtu zásob.

Nehmotný majetok s OC do 2.400,- € v jednotlivom prípade považuje účtovná jednotka za krátkodobý nehmotný majetok a účtuje ho priamo do nákladov na účet 518-AÚ.

Z hľadiska daňových odpisov je dlhodobý majetok zaradený do príslušnej odpisovej skupiny v nadväznosti na jeho zatriedenie podľa KP a je odpisovaný lineárnym alebo zrýchleným spôsobom v zmysle ustanovení § 26 – 29 zákona 595/2003 Zb. o dani z príjmov v znení zmien a doplnkov.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

a) Dlhodobý nehmotný majetok (DNM) a dlhodobý hmotný majetok (DHM)

Informácie k časti F. písm. a) prílohy č.3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č.1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Ocenené práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účt.obdobia	0	2 900	0					2 900
Prírastky	0	0	0					0
Úbytky	0		0					0
Presuny	0	0	0					0
Stav na konci účt.obdobia	0	2 900	0	0	0	0	0	2 900
Oprávky								
Stav na začiatku účt.obdobia	0	605	0					605
Prírastky	0	725	0					725
Úbytky	0	0	0					0
Stav na konci účt.obdobia	0	1330	0	0	0	0	0	1330
Opravné položky								
Stav na začiatku účt.obdobia	0	0	0					0
Prírastky	0	0	0					0
Úbytky	0	0	0					0
Stav na konci účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účt.obdobia	0	2 295	0	0	0	0	0	2 295
Stav na konci účt.obdobia	0	1 570	0	0	0	0	0	1 570

Poznámky Úč POD 3-01

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniiteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	2 900	0	0	0	0	0	2 900
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účt.obdobia	0	2 900	0	0	0	0	0	2 900
Oprávk								
Stav na začiatku účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	605	0	0	0	0	0	605
Úbytky	0		0	0	0	0	0	0
Stav na konci účt.obdobia	0	605	0	0	0	0	0	605
Opravné položky								
Stav na začiatku účt.obdobia	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
Stav na konci účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účt.obdobia	0	2 295	0	0	0	0	0	2 295

Účtovná jednotka nemá zaťažený dlhodobý nehmotný majetok záložným právom.

Poznámky Úč POD 3-01

5. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt.obdobia	3 274 583	1 936 406	2 059 013	0	0	0	0	0	7 270 003
Prírastky	0	3 972	3 249	0	0	0	50 437	0	57 658
Úbytky	0	0	0	0	0	0	7 221	0	7 221
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účt.obdobia	3 274 583	1 940 378	2 062 263	0	0	0	43 216	0	7 320 440
Oprávky									
Stav na začiatku účt.obdobia	0	37 720	315 580	0	0	0	0	0	353 300
Prírastky	0	95 368	337 532	0	0	0	0	0	432 900
Úbytky	0	0	2 670	0	0	0	0	0	2 670
Stav na konci účt.obdobia	0	133 088	650 442	0	0	0	0	0	783 530
Opravné položky									
Stav na začiatku účt.obdobia	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
Stav na konci účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt.obdobia	3 274 583	1 898 686	1 743 433	0	0	0	0	0	6 916 703
Stav na konci účt.obdobia	3 274 583	1 807 290	1 411 821	0	0	0	43 216	0	6 536 910

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt.obdobia	3 407 583	102 262	68 840	0	0	0	3 758 158	0	7 336 843
Prírastky	0	1 834 144	1 990 173	0	0	0	72 042	0	3 896 359
Úbytky	133 000	0	0	0	0	0	3 830 200	0	3 963 200
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účt.obdobia	3 274 583	1 936 406	2 059 013	0	0	0	0	0	7 270 002
Oprávky									
Stav na začiatku účt.obdobia	0	26 500	47 708	0	0	0	0	0	74 208
Prírastky	0	11 220	267 872	0	0	0	0	0	279 092
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účt.obdobia	0	37 720	315 580	0	0	0	0	0	353 300
Opravné položky									
Stav na začiatku účt.obdobia	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
Stav na konci účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt.obdobia	3 407 583	75 762	21 132	0	0	0	3 758 158	0	7 262 635
Stav na konci účt.obdobia	3 274 583	1 898 686	1 743 433	0	0	0	0	0	6 916 702

Účtovná jednotka nemá zaťažený dlhodobý hmotný majetok záložným právom.

j) a l) poskytnuté dlhodobé pôžičky

11. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov	0	0	0	0	0
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane	0	0	0	0	0
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane	0	0	0	0	0
Do splatnosti viac ako jedného roka vrátane	21 899		0	0	21 899
Dlhodobé pôžičky spolu	21 899	0	0	0	21 899

r, s) Pohľadávky

16. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	39 938	78 891	118 829
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	67 983	348 725	416 708
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	21 932	0	21 932
Krátkodobé pohľadávky	129 853	427 616	557 469

w) Krátkodobý finančný majetok

18. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica EURO a ceniny	798	1 707
Bežné bankové účty	1 12 836	215 942
Bankové účty termínované		0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	1 13 634	217 649

Účtovná jednotka vzhľadom na charakter krátkodobého finančného majetku, nemala dôvod na tvorbu opravných položiek a nemá tento majetok krytý záložným právom. Účtovná jednotka nemá žiadne peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty, s ktorými sa nedá voľne disponovať.

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

a) vysporiadanie účtovnej straty

24. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	92 628
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	92 628
Iné	
Spolu	92 628

b) rezervy

25. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 512	13 250	2 512	0	13 250
	0	0	0	0	0

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	0	2 512	0	0	2 512
	0	0	0	0	0

c) a d) Závazky

26. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	116 160	87 151
Krátkodobé záväzky spolu	116 160	87 151
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 394 456	1 394 169
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	1 394 169	1 394 169

Účtovná jednotka nemá záväzky kryté záložným právom.

i) Bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

30. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky a	Mena b	Úrok p.a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé pôžičky					
Mgr. Michaela Drabiková	EURO	0	31.12.2017	330 000	330 000
Ing Ladislav Drabik	EURO	0	31.12.2017	1 063 000	1 063 000
Bankový úver SLRaZB	EURO	4,71	21.12.2023	432 608	503 600
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					
Mgr. Michaela Drabiková	EURO	0	31.12.2014	43 982	43 982

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH A NÁKLADOCH

c) až f) Aktivácia, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, finančné a mimoriadne výnosy

37. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastou činnosťou		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
tržby z predaja DHM		200 000
dotácie zo SR	1 66 705	52 824
Finančné výnosy, z toho:		
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
dotácia projektu za mestnanskú	6 935	56 461
prijaté úroky	9	68
Mimoriadne výnosy, z toho:		

I. NÁKLADY

39. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
Kooperácia	35 248	43 783
prepravné služby	42 147	21 192
poradenská právna a inžinierska činnosť	15 233	19 376
strážna služba	1 730	19 245
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
oprava a udržanie	15 581	15 785
materiál	353 147	119 034
energie	89 037	60 373
Finančné náklady, z toho:		
Kurzové straty, z toho:		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
bankové úroky	22 805	41 691
bankové poplatky	934	11 770
Mimoriadne náklady, z toho:		

J. DAŇOVÉ OTÁZKY

a) až e) daň z príjmu

40. Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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	97 858	97 858
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

f) a g) daň z príjmu

41. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
teoretická daň	-68 466	x	x	-89 742	x	x
Daňovo neuznané náklady	x			x		
Daňovo neuznané náklady	11 222			17 085		
Výnosy nepodliehajúce dani	6 297			31		
Umorenie daňovej straty	0			0		
Spolu	-63 541			-72 688		
Splatná daň z príjmov	2 880			2 880		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	2 880			2 880		

Štruktúra pohľadávok a záväzkov voči daňovému úradu k 31.decembru 2016 je nasledovná:

	k 31.12.2016 EUR	k 31.12.2015 EUR
Daň z príjmov spoločnosti		
DPH	0	0
Ostatné priame dane		
Pohľadávky spolu	0	0
Daň z príjmov spoločnosti – daňová licencia	2 880	2 880
DPH	12 695	
Ostatné priame dane	4 463	5 258
Záväzky spolu	20 038	8 138

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Prenajatý majetok

Spoločnosť prenajíma nasledovný dlhodobý hmotný majetok:

- nájom nebytových priestorov pre Transport Systems, s.r.o. Nájomná zmluva uzavretá od 30.6.2010 na dobu neurčitú. Ročné výnosy z nájomného sú 24.000,- EUR,
- nájom nebytových priestorov pre C-shop, s.r.o. Nájomná zmluva uzavretá od 01.10.2014 na dobu neurčitú. Ročné výnosy z nájomného sú 10.000,- EUR

Prenajaté nebytové priestory vykazujeme v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok.

N. ZOSTATKY A TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, zamestnanci a spoločnosti, v ktorých sú členovia štatutárnych orgánov konateľmi, resp. členmi štatutárnych orgánov. Medzi spriaznené osoby patrí spoločnosť CASSPOS, a.s., SLOVRES a.s. a ABOVIA s.r.o.

Fyzické osoby, prostredníctvom ktorých vzniká na základe výkonu ich funkcií spriaznenosť osôb:

Ing. Drabik Ladislav - vzťah k akcionárovi a k spoločníkovi CASSPOS, a.s., SLOVRES a.s.

Mgr. Drabiková Michaela - vzťah k akcionárovi a k spoločníkovi CASSPOS, a.s., SLOVRES a.s., ABOVIA s.r.o.

Transakcie medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny.

Spriaznené osoby

CASSPOS, a.s.	Dopravná 6, 040 13 Košice
SLOVRES a.s.	Rastislavova 100, 040 01 Košice
ABOVIA s.r.o.	Bačíkova 3, 040 01 Košice

Spriaznená osoba a	druh obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
CASSPOS, a.s. - dodávateľ	služby	8 741	80 833
CASSPOS, a.s. - dodávateľ	materiál	8 427	
CASSPOS, a.s. - odberateľ	služby	484 706	271 736
SLOVRES a.s. - odberateľ	výrobky	221	200 000

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

Od 31.decembra 2016 do dátumu zostavenia tejto účtovnej závierky nenastali žiadne skutočnosti, ktoré neboli v predmetnej účtovnej závierke zohľadnené a mali by nepriaznivý vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O PREHĽADE ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

47. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č.1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	5 976 000	0	0	0	5 976 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	1 032 299	0	0	92 628	1 124 926
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-92 628	-71 348	0	92 628	-71 348
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0

V priebehu účtovného obdobia roku 2016 účtovná jednotka účtovala vzniknutú stratu za rok 2015 na účet neuhradenej straty minulých rokov. Základné imanie spoločnosti bolo splatené v plnej výške. Výška základného imania 5.976.000,- € je zapísaná v Obchodnom registri.

Štruktúra základného imania je:

- 1 akcia s menovitou hodnotou 17 000,- €
- 1 akcia s menovitou hodnotou 5 959 000,- €

Všetky akcie sú listinné, kmeňové, znejúce na meno.

Poznámky Úč POD 3-01

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	5 976 000	0	0	0	5 976 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Statutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	944 712	0	0	87 588	1 032 299
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-87 588	-92 628	0	87 588	-92 628
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0