

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2016

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

PeLiM, práčovne a čistiarne, s.r.o.
Bellova 1294
031 01 Liptovský Mikuláš

Spoločnosť PeLiM, práčovne a čistiarne, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 8. decembra 1993 a do Obchodného registra bola zapísaná 8. decembra 1993 (Obchodný register Okresného súdu Okresný súd Žilina v Žiline, oddiel Sro, vložka č.1549/L).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti
Pranie a chemické čistenie bielizne a odevov.

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 **31.03.2016** 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.

Spoločnosť je v zmysle § 2 zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších zmien a doplnkov malou účtovnou jednotkou, ale rozhodla sa vykázat' doplňujúce údaje v poznámkach ako veľká účtovná jednotka.

5. Počet zamestnancov

| Názov položky | Stav k 31.12.2016 | Stav k 31.12.2015 |
|---|----------------------|----------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 27 | 28 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 28 | 29 |
| <i>počet vedúcich zamestnancov</i> | 1 | 1 |

6. Orgány a [spoločníci / akcionári] Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

| Spoločník, akcionár | Výška podielu na základnom imaní | | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|--------------------------|----------------------------------|-------------|-----------------------------------|--|
| | absolútne | v % | | |
| Ing. Katarína Tarageľová | 14 603 | 22% | 0% | 0 |
| VEREX HOLDING | 51 893 | 78% | 0% | 0 |
| Spolu | 66 496 | 100% | 0% | 0 |

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.

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.).

c) 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 A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

d) 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. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch.

f) 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.

g) 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.

h) 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.

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky a poistné k nevyčerpaným dovolenkám.

i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

j) 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.

k) 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.

l) Vykazovanie výnosov

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 služieb.

3. Pohľadávky

Spoločnosť neeviduje dlhodobé pohľadávky. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 201 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho: | 29 093 | 6 732 | 35 825 |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 41 | 0 | 41 |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 29 052 | 6 732 | 35 784 |
| Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho: | 7 166 | 0 | 7 166 |
| 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 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Sociálne poistenie | -7 635 | 0 | -7 635 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 14 801 | 0 | 14 801 |
| Pohľadávky z derivátových operácií | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 36 259 | 6 732 | 42 991 |

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: | 34 129 | 8 198 | 42 327 |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 34 129 | 8 198 | 42 327 |
| Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho: | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Sociálne poistenie | 0 | 0 | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky z derivátových operácií | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 34 129 | 8 198 | 42 327 |

4. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

5. 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 |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 300 | 321 |
| poistenie | 200 | 249 |
| nájomné | 54 | 54 |
| registrácia domény | 18 | 18 |
| telefón | 28 | 0 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 0 | 0 |
| Spolu | 300 | 321 |

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti VII.

2. Sociálny fond

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

| Názov položky | 2016 | 2015 |
|--|--------------|--------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 1 417 | 1 022 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 1 768 | 1 582 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | 0 | 0 |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | 0 | 0 |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 1 768 | 1 582 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 1 097 | 1 187 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 2 088 | 1 417 |

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 6.

4. Závazky

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

| Názov položky | Závazky so zostatkovou dobou splatnosti | | | Závazky 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 |
| Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky 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 | 302 929 | 2 088 | 0 | 305 017 |
| Čistá hodnota zákazky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky voči prepojeným účt. jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účt. jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné dlhodobé záväzky | 0 | 302 929 | 0 | 0 | 302 929 |
| Dlhodobo prijaté preddavky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobé zmenky na úhradu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vydané dlhopisy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky zo sociálneho fondu | 0 | 0 | 2 088 | 0 | 2 088 |
| 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 | 302 929 | 2 088 | 0 | 305 017 |
| Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho: | 0 | 0 | 17 668 | 0 | 17 668 |
| Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 536 | 0 | 536 |
| Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné záväzky z obchodného styku | 0 | 0 | 17 132 | 0 | 17 132 |
| Ostatné krátkodobé záväzky, z toho: | 0 | 0 | 14 759 | 0 | 14 759 |
| Čistá hodnota zákazky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky voči prepojeným účt. jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účt. jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky voči spoločníkom a združeniu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky voči zamestnancom | 0 | 0 | 12 709 | 0 | 12 709 |
| Závazky zo sociálneho poistenia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Daňové záväzky a dotácie | 0 | 0 | 2 050 | 0 | 2 050 |
| Závazky z derivátových operácií | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Iné záväzky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 0 | 0 | 32 427 | 0 | 32 427 |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | Závazky so zostatkovou dobou splatnosti | | | Závazky po lehote splatnosti | Spolu závazky |
|---|---|------------------------|-----------------|------------------------------|---------------|
| | viac ako päť rokov | jeden rok až päť rokov | do jedného roka | | |
| Dlhodobé závazky z obchodného styku, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky voči prepojeným účt. jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účt. jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné závazky z obchodného styku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné dlhodobé závazky, z toho: | 0 | 0 | 0 | 1 417 | 1 417 |
| Čistá hodnota zákazky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky voči prepojeným účt. jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účt. jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné dlhodobé závazky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobo prijaté preddavky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobé zmenky na úhradu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vydané dlhopisy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky zo sociálneho fondu | 0 | 0 | 0 | 1 417 | 1 417 |
| Iné dlhodobé závazky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobé závazky z derivátových operácií | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Odložený daňový záväzok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobé závazky spolu | 0 | 0 | 0 | 1 417 | 1 417 |
| Krátkodobé závazky z obchodného styku, z toho: | 0 | 0 | 0 | 17 218 | 17 218 |
| Závazky voči prepojeným účt. jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účt. jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné závazky z obchodného styku | 0 | 0 | 0 | 17 218 | 17 218 |
| Ostatné krátkodobé závazky, z toho: | 0 | 0 | 0 | 27 255 | 27 255 |
| Čistá hodnota zákazky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky voči prepojeným účt. jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účt. jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky voči spoločníkom a združeniu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky voči zamestnancom | 0 | 0 | 0 | 13 351 | 13 351 |
| Závazky zo sociálneho poistenia | 0 | 0 | 0 | 7 456 | 7 456 |
| Daňové závazky a dotácie | 0 | 0 | 0 | 6 408 | 6 408 |
| Závazky z derivátových operácií | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Iné závazky | 0 | 0 | 0 | 40 | 40 |
| Krátkodobé závazky spolu | 0 | 0 | 0 | 44 473 | 44 473 |

5. 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> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Odchodné | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 5 826 | 7 769 | 5 826 | 0 | 7 769 |
| <i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i> | 5 826 | 7 769 | 5 826 | 0 | 7 769 |
| Nevyčerpané dovolenky | 5 826 | 7 769 | 5 826 | 0 | 7 769 |
| <i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Odmeny zamestnancom | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rezervy spolu | 5 826 | 7 769 | 5 826 | 0 | 7 769 |

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> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Odchodné | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 7 141 | 28 140 | 7 141 | 22 314 | 5 826 |
| <i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i> | 7 141 | 25 827 | 7 141 | 20 001 | 5 826 |
| rezerva na nevyčerpané dovolenky | 7 141 | 25 827 | 7 141 | 20 001 | 5 826 |
| <i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i> | 0 | 2 313 | 0 | 2 313 | 0 |
| rezerva na EE | 0 | 2 313 | 0 | 2 313 | 0 |
| Rezervy spolu | 7 141 | 28 140 | 7 141 | 22 314 | 5 826 |

6. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek 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 pôžičky, z toho: | | | | | | 300 000 | 0 |
| CBA Verex | EUR | 2 | | 300 000 | 0 | 300 000 | 0 |
| Krátkodobé pôžičky, z toho: | | | | | | 0 | 0 |
| | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | |
|--|---|---|----------------|----------|
| Dlhodobé finančné výpomoci, z toho: | | | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé finančné výpomoci, z toho: | | | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Spolu | | | 300 000 | 0 |

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: | 600 040 | 610 188 |
| Tržby za vlastné výrobky | 0 | 0 |
| Tržby z predaja služieb | 600 040 | 610 188 |
| Tržby za tovar | 0 | 0 |
| Výnosy zo zákazky | 0 | 0 |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | 0 | 0 |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 594 | 1 283 |
| Čistý obrat celkom | 600 634 | 611 471 |

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 | <i>Služby - pranie a chem.čistenie</i> | | Spolu | |
|---------------|--|----------------|----------------|----------------|
| | 2016 | 2015 | 2016 | 2015 |
| Slovensko | 600 040 | 610 188 | 600 040 | 610 188 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Spolu | 600 040 | 610 188 | 600 040 | 610 188 |

3. 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: | 0 | 0 |
| Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou | 0 | 0 |
| Obstaranie zásob vlastnou dopravou | 0 | 0 |
| Ostatná aktivácia | 0 | 0 |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 588 | 1 261 |

| | | |
|--|----------|-----------|
| Predaj materiálu | 0 | 0 |
| Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii | 0 | 0 |
| Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku | 250 | 0 |
| Výnosy z dotácií | 0 | 0 |
| Náhrady škody | 338 | 1 261 |
| Ostatné | 0 | 0 |
| Finančné výnosy, z toho: | 6 | 11 |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i> | 0 | 0 |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 0 | 0 |
| úroky | 0 | 0 |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i> | 6 | 11 |
| Úroky | 6 | 11 |

NÁKLADY

4. 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: | 23 303 | 27 530 |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | 0 | 0 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 0 | 0 |
| 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> | 23 303 | 27 530 |
| Nákup licencií | 0 | 0 |
| Doprava | 0 | 0 |
| Leasing | 0 | 0 |
| Nájomné | 815 | 793 |
| Právne, ekonomické a iné poradenstvo | 0 | 0 |
| Náklady na inzerciu, reklamu | 0 | 118 |
| Náklady na telekomunikačné služby | 1 412 | 1 579 |
| Opravy a udržiavanie | 11 890 | 14 977 |
| Stočné | 5 542 | 4 629 |
| Poštovné | 288 | 358 |
| Ostatné | 3 356 | 5 076 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 2 514 | 2 837 |
| Predaj materiálu | 0 | 0 |
| Manká a škody | 0 | 0 |
| Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku | 0 | 0 |
| Odpis pohľadávky | 0 | 585 |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam | 0 | 0 |
| Ostatné | 2 514 | 2 252 |
| Finančné náklady, z toho: | 3 221 | 299 |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i> | 0 | 0 |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 0 | 0 |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | 3 221 | 299 |
| Bankové poplatky | 292 | 299 |
| Úrok z pôžičky | 2 929 | 0 |

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | 2016 | 2015 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Osobné náklady, z toho: | 329 652 | 301 299 |
| Mzdy | 238 922 | 218 511 |
| Ostatné náklady na závislú činnosť | 18 334 | 18 929 |
| Sociálne poistenie | 56 770 | 51 627 |
| Zdravotné poistenie | 15 626 | 12 232 |
| Sociálne zabezpečenie | 0 | 0 |

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

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: | -10 166 | | | 36 566 | | |
| teoretická daň | | -2 | | | 8 045 | 22% |
| Daňovo neuznané náklady | 212 | 47 | 22% | 703 | 155 | |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -6 | -1 | | -11 | -2 | |
| Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky | 0 | 0 | | 0 | 0 | |
| Umorenie daňovej straty | 9 961 | 2 191 | | -7 978 | -1 755 | |
| Zmena sadzby dane | 0 | 0 | | 0 | 0 | |
| Daňová licencia | 6 546 | 1 440 | | -6 546 | -1 440 | |
| Spolu | | 1 440 | - 14% | | 5 001 | 13,68% |
| Splatná daň z príjmov | | 1 441 | - 14% | | 5 003 | 13,68% |
| Odložená daň z príjmov | | 0 | | | 0 | |
| Celková daň z príjmov | | 1 441 | - 14% | | 5 003 | 13,68% |

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

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

VI. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

| 1) TRANSAKČIE (v EUR bez DPH) | s materskou spoločnosťou | | s manažmentom spoločnosti | | s inými spriaznenými stranami | |
|---|---------------------------------|-------------|----------------------------------|-------------|--------------------------------------|-------------|
| | 2016 | 2015 | 2016 | 2015 | 2016 | 2015 |
| Nákup materiálu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nákup tovaru | 6 845 | 8 311 | 0 | 0 | 66 | 188 |
| Nákup služieb | 900 | 2 413 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nákup licencií | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nákup IM | 486 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nákladové úroky | 2 929 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prijaté pôžičky | 300 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Iné | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Predaj služieb | 150 | 178 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Predaj IM | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výnosové úroky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Poskytnuté pôžičky | 0 | 0 | 0 | 0 | 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 | 41 | 33 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky z obch.styku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Iné | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky z obchod. styku | 536 | 775 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné záväzky z obchod. styku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Iné záväzky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prijaté pôžičky | 300 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nevyfakturované dodávky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rezervy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Iné záväzky | 2 929 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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

Členovia štatutárneho, dozorného a iného orgánu spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu ani im neboli poskytnuté žiadne pôžičky alebo záruky.

VII. PREHĽAD 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 | 66 496 | 0 | 0 | 0 | 66 496 |
| 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 | 15 452 | 0 | 0 | 0 | 15 452 |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Štatutárne fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné fondy | 18 985 | 0 | 0 | 0 | 18 985 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 110 607 | 31 563 | 0 | 0 | 142 170 |
| Neuhradená strata minulých rokov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 36 564 | 0 | 46 732 | 0 | -10 168 |
| Vlastné imanie spolu | 248 104 | 31 563 | 46 732 | 0 | 232 935 |

| Položka vlastného imania | Stav k 1.1.2015 | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav k 31.12.2015 |
|--|--------------------|-----------|-------------|---------------|----------------------|
| Základné imanie | 66 496 | 0 | 0 | 0 | 66 496 |
| 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 | 15 452 | 0 | 0 | 0 | 15 452 |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Štatutárne fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné fondy | 18 985 | 0 | 0 | 0 | 18 985 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 110 151 | 0 | -456 | 0 | 110 607 |
| Neuhradená strata minulých rokov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 36 564 | 36 564 |
| Vlastné imanie spolu | 211 084 | 0 | -456 | 36 564 | 248 104 |

Hodnota splateného základného imania predstavuje 66 496 EUR.

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2015

Účtovný zisk za rok 2015 vo výške 36 564,03 EUR bol rozdelený nasledovne:

| | |
|------------------------------------|-------------|
| - zápočet daňovej licencie | 1 440,00 € |
| - daň z príjmu | 5 001,30 € |
| - nerozdelený zisk minulých období | 31 562,73 € |

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2016

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