

## Poznámky účtovnej závierky k 31. decembru 2016

(Údaje sú vykázané v celých eurách)

### A. Informácie o účtovnej jednotke

#### 1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

TEXGAL s.r.o.  
Ostredkova 1  
821 02 Bratislava  
IČO: 35891220  
DIČ:2021838973  
IČ DPH:SK2021838973

Spoločnosť TEXGAL s.r.o.. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 16. júna 2004 a do obchodného registra bola zapísaná 26. júna 2004 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 32248/B).

#### 2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej činnosti,
- reklamná a propagačná činnosť.

#### 3. Priemerný počet zamestnancov

	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Počet pracovníkov k 31.12.	4	5
Priemerný prepočítaný počet pracovníkov	4	5
Z toho riadiacich pracovníkov	1	1

#### 4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

#### 5. 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, za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

#### 6. Schválenie predchádzajúcej účtovnej závierky

Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2015 bola schválená 7. 5. 2016 Valným zhromaždením.

### B. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

Zápisnicou Valného zhromaždenia bola ustanovená od 22.7.2009 ako jediná konateľka Oľga Čičkaňová.

### C. Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti bola takáto:

	Podiel na zákl. imaní v Eur	Podiel na zákl. imaní v %	Hlasovacie práva v %
Oľga Čičkaňová	6440	100	100

## D. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

### Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).  
Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

### Hospodársky výsledok

Hospodársky výsledok pred zdanením predstavuje rozdiel výnosov účtovaných na účtoch účtovnej triedy 6 a nákladov účtovaných na účtoch účtovnej triedy 5 a je v účtovnej závierke rozdelený na hospodársky výsledok z finančnej a hospodárskej činnosti.

### Daňová povinnosť

Daňová povinnosť bola zistená na základe hospodárskeho výsledku a sadzby určenej zákonom o dani z príjmov s prihliadnutím na odchýlky v konštrukcii dane vykonané podľa citovaného zákona.

## E. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

### 1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku:

	Stav 31.12.2016	Vyradenie (likvidácia)	Stav 31. 12. 2015
Samostatné hnut. veci	44.443	0	18.253
<b>Spolu</b>	<b>44.443</b>	<b>0</b>	<b>18.253</b>

Prehľad o oprávkach a opravných položkách k dlhodobému hmotnému majetku:

	Stav 31.12.2016	Prírastok	Stav 31. 12. 2015
Oprávky k samostatným hnut. veciam	18.799	0	18.253
<b>Spolu</b>	<b>18.799</b>	<b>0</b>	<b>18.253</b>

### 2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá k 31.12.2016 žiaden dlhodobý finančný majetok.

### 3. Zásoby

Prehľad o tovare na sklade znázorňuje nasledovná tabuľka:

	Stav 31.12.2016	Stav 31.12.2015
Tovar na sklade	42.448	50.012
<b>Spolu</b>	<b>42.448</b>	<b>50.012</b>

### 4. Pohľadávky

	Stav 31.12.2016	Stav 31.12.2015
Iné pohľadávky	1.788	2.027
<b>Spolu</b>	<b>1.788</b>	<b>2.027</b>

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Pohľadávky v lehote splatnosti	1 778	2 027
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
<b>Spolu</b>	<b>1 778</b>	<b>2 027</b>

#### 5. Odložená daňová pohľadávka

Spoločnosť neúčtovala v r. 2016 o odloženej daňovej pohľadávke.

#### 6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách. Účtom v banke môže Spoločnosť voľne disponovať.

Ide o tieto položky:

	Stav 31.12.2016	Stav 31.12.2015
Peniaze-pokladňa	3.545	2.085
Bankový účet	8.537	808
Ceniny - stravné lístky	469	333
<b>Spolu</b>	<b>12.551</b>	<b>3.226</b>

#### 7. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	Stav 31.12.2016	Stav 31.12.2015
Náklady budúcich období	3.099	2.409
Príjmy budúcich období	0	0
<b>Spolu</b>	<b>3.099</b>	<b>2.409</b>

Veková štruktúra účtov časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Náklady budúcich období - krátkodobé	3 099	2 409
Náklady budúcich období - dlhodobé	0	0
<b>Spolu</b>	<b>3 099</b>	<b>2 409</b>

## F. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

#### 1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti K.

#### 2. Rezervy

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 31. 12. 2016	Stav k 31. 12. 2015
<b>Zákonné rezervy</b>		
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	3.419	2.571
Rezerva na účtovnú závierku	<u>420</u>	<u>420</u>
<b>Zákonné rezervy spolu</b>	<b>3.839</b>	<b>2.991</b>
<b>Ostatné rezervy</b>		
Nevyfakturované dodávky	<u>607</u>	<u>141</u>
<b>Ostatné rezervy spolu</b>	<b>607</b>	<b>141</b>
<b>Rezervy spolu</b>	<b><u>4.446</u></b>	<b><u>3.132</u></b>

### 3. Závázky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Stav 31.12.2016	Stav 31.12.2015
Závázky po lehote splatnosti	4.217	7.019
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	<u>12.138</u>	<u>7.423</u>
<b>Spolu krátkodobé záväzky</b>	<b><u>16.355</u></b>	<b><u>14.442</u></b>

### 4. Odložený daňový záväzok

Spoločnosť neúčtovala v r. 2016 o odloženom záväzku.

### 5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	Stav 31.12.2016	Stav 31. 12. 2015
Stav k 1. januáru	269	206
Tvorba na ťarchu nákladov	285	266
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	<u>168</u>	<u>203</u>
<b>Stav k 31. decembru</b>	<b><u>386</u></b>	<b><u>269</u></b>

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na príspevok na stravu zamestnancov.

### 6. Časové rozlíšenie

Prípád sa nevyskytol.

## G. Informácie o výnosoch

### 1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony, t. j. podľa služieb sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Tržby za vlastné výkony a tovar sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	Stav 31.12.2016	Stav 31.12.2015
Predaj tovaru	312.292	299.200
Ostatné služby	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Spolu</b>	<b><u>312.292</u></b>	<b><u>299.200</u></b>

## 2. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

	Stav 31.12.2016	Stav 31.12.2015
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	<u>1.233</u>	<u>100</u>
<b>Spolu</b>	<b><u>1.233</u></b>	<b><u>100</u></b>

## 3. Kurzové zisky

Prehľad o kurzových ziskoch:

	Stav 31.12.2016	Stav 31.12.2015
Realizované kurzové zisky	0	7
Nerealizované kurzové zisky	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Spolu</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>7</u></b>

## 4. Finančné výnosy

Prípád sa nevyskytol.

# H. Informácie o nákladoch

## 1. Náklady na poskytnuté služby

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby:

	Stav 31.12.2016	Stav 31.12.2015
Poštovné	39	35
Telefón a internet	888	807
Ekonomické a právne služby	5.760	4.620
Nájomné	20.472	20.442
Ostatné služby	<u>10.026</u>	<u>16.423</u>
<b>Spolu</b>	<b><u>37.185</u></b>	<b><u>42.327</u></b>

## 2. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

Ostatné náklady na hospodársku činnosť sú uvedené v priloženej tabuľke:

	Stav 31.12.2016	Stav 31.12.2015
Mzdové náklady	52.699	48.887
Poistné na sociálne a zdravotné poistenie	18.913	17.914
Ostatné sociálne náklady	2.419	2.923
<b>Spolu</b>	<b>74.031</b>	<b>69.724</b>

### 3. Kurzové straty

Prehľad o kurzových stratách:

	Stav 31.12.2016	Stav 31.12.2015
Realizované kurzové straty	49	0
Nerealizované kurzové straty	0	65
<b>Spolu</b>	<b>49</b>	<b>65</b>

### 4. Finančné náklady

Štruktúra finančných nákladov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Stav 31.12.2016	Stav 31.12.2015
Nákladové úroky	42	2
Bankové poplatky	3.378	3.054
Iné	0	0
<b>Spolu</b>	<b>3.420</b>	<b>3.054</b>

## I. Informácie o dani z príjmov

Zosúladenie účtovného hospodárskeho výsledku za bežné obdobie s daňovým základom dane z príjmov za rok 2016 je nasledovné:

### Transformácia výsledku hospodárenia na základ dane

účtovné výnosy	313 525
účtovné náklady	297 336
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením</b>	<b>16 189</b>
<i>Pripočítateľné položky</i>	
501.079 Autopotreby nedaňové	2
501.089 Spotreba PHM nedaňová	232
501.099 Spotreba materiálu nedaňová	54
511.090 Opravy a udržiavanie nedaňové	434
513.010 Náklady na reprezentáciu	497
518.049 Náklady na účt.závierku a DPPO	420
518.059 Náklady na účtov.-nezaplatené do konca roka	420
518.099 Ostatné služby nedaňové	3
543.010 Dary	3
548.059 HP-Mitsubishi-nedaňové	40
548.069 PZP-Mitsubishi-nedaňové	25
548.079 HP-Audi-nedaňové	5
548.089 PZP-Audi nedaňové	1
548.090 Ost.náklady hospod.činnosti nedaňové	113
548.099 Neuplatnená DPH	130
551.090 Odpisy dlh. hmot. majetku nedaňové	109
<b>Spolu pripočítateľné položky</b>	<b>2 488</b>
<i>Odpočítateľné položky</i>	
Náklady na účtovníctvo 12/2015 hradené v r. 2016	420
Náklady na účtovnú závierku 2015 hradenú v r. 2016	420
<b>Spolu odpočítateľné položky</b>	<b>840</b>
Základ dane pred zaúčtovaním dane	17 837
Odpočet daňovej straty	0
Základ dane po odpočítaní daňovej straty	17 837
z toho 22 % daň	3 309
Časť daňovej povinnosti prevyšujúcu sumu daňovej licencie	2 964
Daňová licencia	960
Kladný rozdiel medzi DL a DP z predch. ZO urč.a zápočet v danom ZO	615
Preddavky na daň	0
Daň po zápočte DL z predch. ZO	3 309
Daň na úhradu	3 309
Daň na účely určenia výšky preddavkov na daň podľa § 42 zákona	3 746
<b>Výsledok hospodárenia po zdanení</b>	<b>12 880</b>

## J. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po 31. decembri 2016 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

## K. Informácie o Vlastnom imaní

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 31.12.2016	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2015
Základné imanie	6 640	0	0	6 640
Zákonný RF	664	0	0	664
Nerozdelený zisk	0	0	0	0
Neuhradená strata	0	1 199	0	-1 199
VH bežného roku	12 880	9 969	0	2 911
<b>Vlastné imanie spolu</b>	<b>20 184</b>	<b>11 168</b>	<b>0</b>	<b>9 016</b>

.....27.5.2017.....  
Dátum zostavenia účtovnej závierky

..... Oľga Čičkaňová.....  
Konateľ