

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2016

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Ingram Micro Slovakia, s. r. o.
Logistický areál P3 Bratislava Park, Hala DC7 1222
Lozorno 900 55

Spoločnosť Ingram Micro Slovakia, s. r. o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 4. marca 2004 a do Obchodného registra bola zapísaná 19. marca 2004 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka č. 31031/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- konzultačná a poradenská činnosť v oblasti telekomunikácií
- servis a montáž telekomunikačných zariadení
- marketing
- nákup a predaj telekomunikačných zariadení
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- reklamná a propagačná činnosť
- poskytovanie software – predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom
- skladovacia činnosť
- baliace činnosti, manipulácia s tovarom
- zasielateľstvo
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- počítačové služby

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 27. októbra 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 Brightpoint Global Holdings II, Inc, Airtech Parkway 501 Plainfield, Indiana 461 68, Spojené štáty americké, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny Ingram Micro Inc. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť Ingram Micro Inc., 1600 E. Saint Andrew Place, Santa Ana, CA 92705, Spojené štáty americké. Tieto konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

Error! Reference source not found.

IČO: Error! Reference source not found.

Error! Reference source not found.

2

DIČ: Error! Reference source not found.

Error! Reference source not found.

IČO: Error! Reference source not found.

Error! Reference source not found.

3

DIČ: Error! Reference source not found.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	67	67
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	61	73
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	1	2

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 17.mája 2017 spoločnosť BDO Audit, spol. s r. o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2016.

8. Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Konatelia:		
	Jozef Brunčák	John Alexander Du Plessis Currie
	Kris Emile Paul Mees	Thorsten Bischoff
	Karel Victor Everaet	Kris Emile Paul Mees
		Karel Victor Everaet

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2016 a k 31. decembru 2015:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Brightpoint Global Holdings II, Inc	6 639	100%	100%	0
Spolu	6 639	100%	100%	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, poisťné a pod.).

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 2 400 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo 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 %
Softvér	3 - 5	lineárna	20 – 33,33

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo 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	lineárna	5
Samostatný hnutelný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	8 - 12	lineárna	8,3 – 12,5

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

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.

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.

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, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

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.

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky a nevyfakturované služby.

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) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťovních fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

k) 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.

l) 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 umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovať 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.

m) 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.

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

o) Cudzía 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.

p) 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.).

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja logistických služieb a mobilných telefónov.

q) Porovnateľné údaje

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

r) 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. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

Error! Reference source not found.

IČO: Error! Reference source not found.

Error! Reference source not found.

7

DIČ: Error! Reference source not found.

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	1 386 415	0	0	0	3 215	0	1 389 630
Prírastky	0	0	0	0	0	10 094	0	10 094
Úbytky	0	-77 735	0	0	0	-3 215	0	-80 950
Presuny	0	10 094	0	0	0	-10 094	0	0
Stav k 31.12.2015	0	1 318 774	0	0	0	0	0	1 318 774
Oprávky								
Stav k 1.1.2015	0	1 240 745	0	0	0	0	0	1 240 745
Prírastky	0	109 827	0	0	0	0	0	109 827
Úbytky	0	-66 651	0	0	0	0	0	-66 651
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	1 283 921	0	0	0	0	0	1 283 921
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	145 670	0	0	0	3 215	0	148 885
Stav k 31.12.2015	0	34 853	0	0	0	0	0	34 853

Na dlhodobý nehmotný majetok nie je zriadené záložné právo ani iné obmedzenie s ním disponovať.

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	394 038	1 541 013	0	0	0	0	0	1 935 051
Prírastky	0	0	0	0	0	0	133 731	0	133 731
Úbytky	0	0	-18 897	0	0	0	-39 180	0	58 077
Presuny	0	6 750	24 926	0	0	0	-31 641	0	0
Stav k 31.12.2015	0	400 753	1 547 042	0	0	0	62 910	0	2 010 705
Oprávky									
Stav k 1.1.2015	0	394 038	1 486 508	0	0	0	0	0	1 880 546
Prírastky	0	664	36 219	0	0	0	0	0	36 883
Úbytky	0	0	-18 897	0	0	0	0	0	-18 897
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	394 702	1 503 830	0	0	0	0	0	1 898 532
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	54 505	0	0	0	0	0	54 505
Stav k 31.12.2015	0	6 051	43 212	0	0	0	62 910	0	112 173

Na dlhodobý hmotný majetok nie je zriadené záložné právo ani iné obmedzenie s ním disponovať.

3. 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
Tovar	311 748	59 034	294 248	17 500	59 034
Zásoby spolu	311 748	59 034	294 248	17 500	59 034

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku nadmernosti, zastaralosti a zníženia predajných cien zásob.

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
Tovar	115 038	311 748	115 038	0	311 748
Zásoby spolu	115 038	311 748	115 038	0	311 748

4. 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
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	150 851	7 721	150 851	0	7 721
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	150 851	7 721	150 851	0	7 721
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	150 851	7 721	150 851	0	7 721

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
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	137 863	342 615	270 878	58 749	150 851
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	137 863	342 615	270 878	58 749	150 851
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	137 863	342 615	270 878	58 749	150 851

Opravná položka sa vytvára k pohľadávkam dlhodobo po splatnosti v súlade s účtovnou politikou. Vo výške:

31-60 dní po splatnosti	25%
61-90 dní po splatnosti	50%
90-180 dní po splatnosti	75%
nad 180 dní po splatnosti	100%

V prípade pohľadávok voči externým zákazníkom súvisiacimi so spoločnosťou Slovak Telekom, a.s. nevzniká Spoločnosti riziko z nezaplatenia takejto pohľadávky, nakoľko všetky pohľadávky po splatnosti viac ako 30 dní sú automaticky postúpené na vymáhanie do Slovak Telekom, a.s., na základe čoho Slovak Telekom, a.s. automaticky preplatí takéto otvorené pohľadávky Spoločnosti.

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:	1 996 600	650 605	2 647 205
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 690 007	494 874	2 184 881
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	306 593	155 731	462 324
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	6 513 133	0	6 513 133
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	6 430 789	0	6 430 789
Daňové pohľadávky a dotácie	82 303	0	82 303
Iné pohľadávky	41	0	41
Krátkodobé pohľadávky spolu	8 665 673	650 605	9 160 338

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:	2 669 726	1 357 725	4 027 451
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 669 726	1 357 725	4 027 451
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	5 766 024	0	5 766 024
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	5 560 845	0	5 560 845
Daňové pohľadávky a dotácie	202 299	0	202 299
Krátkodobé pohľadávky spolu	8 432 870	1 357 725	9 790 595

Na pohľadávky nie je zriadené záložné právo ani iné obmedzenie s nimi disponovať.

5. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2016	k 31.12.2015
Krátkodobé pôžičky, z toho:					
Ingram Micro Coordination Center BVBA	EUR	1M Euribor	Neurčitý /1 mesačná výpovedná lehota	6 430 789	5 560 845
Spolu				6 430 789	5 560 845

Bankový účet Spoločnosti vedený v Deutsche Bank AG Belgium, pobočka zahraničnej banky je zapojený do cash pooling pod PoolMaster účtom spoločnosti Ingram Micro Coordination Center BVBA.

Pôžičky nie sú zabezpečené.

6. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6 na strane 16.

7. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať. Spoločnosť má k dispozícii kreditnú kartu s povoleným prečerpaním 40 000 EUR. Čerpanie k 31. decembru 2016 predstavuje 4 860 EUR.

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Pokladnica, ceniny	25	-4
Bežné bankové účty	69 004	35
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	-0
Spolu	69 029	31

8. 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	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	21 217	2 231
Ostatné	21 217	2 231
Príjmy budúcich období dlhodobé	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	873 224	710 347
Logistické služby a doprava tovaru	873 224	710 347
Spolu	873 224	710 347

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach na strane 18.

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	8 932	7 505
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	12 226	11 730
Tvorba sociálneho fondu spolu	12 226	11 730
Čerpanie sociálneho fondu	13 920	10 303
Konečný zostatok sociálneho fondu	7 238	8 932

3. 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
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	7 238	0	0	7 238
Závazky zo sociálneho fondu	0	7 238	0	0	7 238
Dlhodobé záväzky spolu	0	7 238	0	0	7 238
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1 119 854	1 063 438	2 183 292
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	908 405	1 063 438	1 971 843
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	211 448	0	211 448
Závazky voči zamestnancom	0	0	123 631	0	123 631
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	74 094	0	74 094
Daňové záväzky a dotácie	0	0	13 723	0	13 723
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	1 119 854	1 063 438	2 183 291

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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
Ostatné záväzky	0	0	8 932	0	8 932
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	0	8 932	0	8 932
Závazky zo sociálneho fondu	0	0	8 932	0	8 932
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	2 151 349	641 126	2 792 475
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	2 151 349	641 126	2 792 475
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	318 265	0	318 265
Závazky voči zamestnancom	0	0	221 518	0	221 518
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	56 763	0	56 763
Daňové záväzky a dotácie	0	0	39 984	0	39 984
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	2 469 614	641 126	3 110 740

4. Rezervy

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

Názov položky	Stav k				Stav k
	1.1.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2016
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	738 454	559 644	738 454	0	559 644
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>31 087</i>	<i>44 376</i>	<i>31 087</i>	<i>0</i>	<i>44 376</i>
<i>Nevyčerpané dovolenky</i>	<i>31 087</i>	<i>44 376</i>	<i>31 087</i>	<i>0</i>	<i>44 376</i>
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho::</i>	707 367	515 268	707 367	0	515 268
<i>Nevyfakturované služby</i>	<i>691 867</i>	<i>425 356</i>	<i>691 867</i>	<i>0</i>	<i>414 331</i>
<i>Audit</i>	<i>15 500</i>	<i>20 200</i>	<i>15 500</i>	<i>0</i>	<i>20 200</i>
<i>Odberateľské bonusy</i>	<i>0</i>	<i>69712</i>	<i>31 087</i>	<i>0</i>	<i>80 737</i>
<i>Ostatné</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Rezervy spolu	738 454	559 644	738 454	0	559 644

Spoločnosť predpokladá použitie rezerv v roku 2017.

V súvislosti so zmenou daňovej legislatívy došlo v roku 2015 ku zmene vykazovania niektorých zákonných rezerv do ostatných rezerv. Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k				Stav k
	1.1.2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2015
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	730 417	738 454	730 417	0	738 454
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>74 526</i>	<i>31 087</i>	<i>74 526</i>	<i>0</i>	<i>31 087</i>
<i>Nevyčerpané dovolenky</i>	<i>74 526</i>	<i>31 087</i>	<i>74 526</i>	<i>0</i>	<i>31 087</i>
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho::</i>	655 891	707 367	655 891	0	707 367
<i>Nevyfakturované služby</i>	<i>418 818</i>	<i>691 867</i>	<i>418 818</i>	<i>0</i>	<i>691 867</i>
<i>Audit</i>	<i>20 000</i>	<i>15 500</i>	<i>20 000</i>	<i>0</i>	<i>15 500</i>
<i>Zamestnanecké bonusy</i>	<i>13 540</i>	<i>0</i>	<i>13 540</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné</i>	<i>203 533</i>	<i>0</i>	<i>203 533</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Rezervy spolu	730 417	738 454	730 417	0	738 454

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2016	2015
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	17 938 618	27 268 246
Tržby z predaja služieb	6 787 729	1 863 174
Tržby za tovar	11 150 889	25 405 072
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	17 938 618	27 268 246

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	mobilné telefóny a príslušenstvo		logistické a dopravné služby		Spolu	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Slovensko	4 099 414	742 944	1 324 072	1 120 230	5 423 486	1 863 174
Zahranície EU	7 051 475	16 837 790	5 463 657	8 567 282	12 515 132	25 405 072
Spolu	11 150 889	17 580 734	6 787 729	9 687 512	17 938 618	27 268 246

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
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	0
Finančné výnosy, z toho:	50 037	62 608
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	50 037	24 682
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	0	37 926
Prijaté úroky	0	37 926

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2016	2015
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4 755 409	7 649 103
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	9 200	17 100
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	9 200	17 100
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	4 746 209	7 632 003
Nákup licencií	66 142	71 247
Doprava	2 761 164	4 821 554
Leasing	33 208	42 433
Nájomné	504 188	568 970
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	188 075	215 650
Náklady na inzerciu, reklamu	2 526	58 387
Reprezentačné náklady	20 727	37 621
Náklady na IT	53 996	62 029
Náklady na telekomunikačné služby	26 153	30 542
Poplatky platené Skupine	518 984	1 171 408
Personálny leasing	155 194	0
Cestovné náklady	26 873	117 043
Zabezpečenie objektu -security	69 723	118 655
Ostatné služby spojené s nájmom	222 970	223 474
Ostatné	96 286	92 991
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	- 50 030	88 685
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-143 123	70 632
Ostatné	93 093	18 053
Finančné náklady, z toho:	35 069	149 602
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	10 285	77 962
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	24 784	71 640
Úrokové náklady	1 412	14 577
Bankové poplatky	23 372	57 063

Spoločnosť nevykazuje náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt.

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Osobné náklady, z toho:	2 007 854	2 590 393
Mzdy	1 473 640	1 900 357
Ostatné náklady na závislú činnosť	41 664	111 411
Sociálne poistenie	492 550	578 625

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2015	Zaučtovaná do vlastného imania	Zaučtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2016
Dlhodobý majetok	927 658		-95 039	832 619
Zásoby	311 748		-252 714	59 034
Pohľadávky	150 851		-143 130	7 721
Rezervy a záväzky	687 753		-119 867	567 886
Daňové straty zahrnuté do výpočtu odloženej dane	168 672		-168 672	0
Nevyužité daňové odpočty				
Ostatné			-95 039	
Celkom	2 246 682	0	-779 422	1 467 260
Sadzba dane z príjmov (v %) *	22%		21%	21%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	494 270		-163 679	308 125
Odložená daňová pohľadávka zaučtovaná	316 181	0	-8 056	308 125
Odložený daňový záväzok	0	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	308 125	316 181

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

Názov položky	Základ dane	2016		2015	
		Daň	Daň v %	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	655 040			-918 249	
teoretická daň		144 109	22%	-202 015	22%
Daňovo neuznané náklady	544 139	119 711	18,28%	170 686	37 551
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	- 1 139 287	-250 643		809 495	178 089
Umorenie daňovej straty	-49 140	-10 811		0	0
Zmena sadzby dane	0	0		0	0
Iné	0	0		-48 840	-10 744
Spolu	10 752	2 366		931 342	2 880
Splatná daň z príjmov		2 880		2 880	
Odložená daň z príjmov		8 056		0	
Celková daň z príjmov		10 936		2 880	

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmieneny majetok

Spoločnosť má nasledujúce podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

- administratívne priestory (1 351 m²) a skladové priestory (8 321 m²) v nájme od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2017. V prospech prenajímateľa P3 Bratislava Park s.r.o., Hodžovo nám. 1/A, 811 06 Bratislava je uzatvorená banková garancia v hodnote 302 393,52 EUR. Banková garancia je uzatvorená spoločnosťou Ingram Micro Coordination BVBA a alokovaná na Spoločnosť vedená v Deutsche Bank, platná do 17.2.2017.
- Spoločnosť obhospodaruje zásoby vo vlastníctve zákazníka prijaté na ďalšie spracovanie. Hodnota zásob sa určuje na základe cenníka zásob stanoveného zákazníkom pre účely uskutočnenia obchodných transakcií určených v zmysle o poskytovaní služieb. Hodnota týchto zásob predstavovala k 31. decembru 2016: 24 005 689 EUR (k 31. decembru 2015: 40 181 222 EUR).

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

2. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

K 31. decembru 2016 Spoločnosť prenajala 4 autá (operatívny lízing) na základe zmlúv s platnosťou do roku 2017 až 2020 a 5 vysokozdvížných vozíkov prenajatých od tretej strany na základe zmlúv platných do roku 2020).

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

Po 31.decembri 2016 nenastali žiadne iné udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2016.

C. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami v roku 2016 v EUR

Spriaznená osoba	Nákup služieb	Nákup tovaru	Predaj služieb	Predaj tovaru	Celkom
Brightpoint Sweden AB	21 302				21 302
Ingram Micro (UK) Ltd	4 295				4 295
Ingram Micro (UK) Ltd.				64	64
Ingram Micro AB			2 800		2 800
Ingram Micro B.V.		81 978	-13 456	144 228	212 750
Ingram Micro B.V.B.A./S.P.R.L.	5 070				5 070
Ingram Micro Distribution GmbH	8 404		1 727		10 131
Ingram Micro Europe BV	299 110		68 710		367 820
Ingram Micro France SAS				812	812
Ingram Micro Hungary Kft			-9 939	735 492	725 553
Ingram Micro Inc.	381 234				381 234
Ingram Micro Magyarország KFT	5 229	221 925			227 155
Ingram Micro Mobility AS	37 760				37 760
Ingram Micro Mobility Austria GmbH	-177 783	539 043	1 482 956	0	1 844 215
Ingram Micro Mobility Denmark A/S			9 393		9 393
Ingram Micro Mobility Germany GmbH	59	705	0		764
Ingram Micro Oy		358	-1 080		-722
Ingram Micro Pan Europe GmbH	389	37 895			38 284
Ingram Micro Poland Sp. z o.o.	71 817				71 817
Ingram Micro Poland Sp.z.o.o.			17 235	2 125 141	2 142 376
Ingram Micro Srl		209 636		161 780	371 416
Ingram Micro, S.L.				40	40
Ingram Mirco Services GmbH	88	12 153			12 241
Shanghai Ingram Micro Logistics			2 243		2 243
Celkom	656 976	1 103 693	1 560 588	3 167 557	6 488 813
Závazky z obchodného styku	193 772				
Brightpoint Sweden AB	5 325				
Ingram Micro B.V.	6 987				
Ingram Micro Europe BV	9 670				
Ingram Micro Inc.	95 335				
Ingram Micro Magyarország KFT	1 936				
Ingram Micro Mobility Austria GmbH	30 023				
Ingram Micro Oy	-96				
Ingram Micro Pan Europe GmbH	389				
Ingram Micro Poland Sp. z o.o.	8 742				
Ingram Micro Srl	35 473				
Pohľadávky z obchodného styku	431 027				
Inram Micro AB	2 800				
Ingram Micro B.V.	823				
Ingram Micro Distribution GmbH	1 727				
Ingram Micro Hungary Kft	284 803				
Ingram Micro Mobility Austria GmbH	154 552				

Ingram Micro Poland Sp.z.o.o.	9 817
Ingram Micro srl	5 559
Shanghai Ingram Micro Logistics	2 243

Poskytnuté pôžičky BP Incorporated **6 430 789**

Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami v roku 2015 v EUR

Spriaznená osoba	Nákup služieb	Nákup tovaru	Predaj služieb	Predaj tovaru	Celkom
Brightpoint Europe ApS		13 242			13 242
Brightpoint European Regional Services S.L.Unipersonal		61 972			61 972
Brightpoint Sweden AB	660				660
BRIGHTPOINTT DISTRIBUTION LLC			307 073		307 073
Eclipse Support S.L. Unipersonal		111 634			111 634
Ingram Micro (UK) Ltd	220 066	1 765			221 832
Ingram Micro (UK) Ltd.				311 914	311 914
Ingram Micro B.V.	420 567	1 614		424 769	846 950
Ingram Micro B.V.B.A./S.P.R.L.		2 549			2 549
Ingram Micro Coordination Cntr BVBA/SPRL		-98 785			-98 785
Ingram Micro Distribution GmbH	-3 400	2 233			-1 167
Ingram Micro Europe BV		601 054	143 814		744 868
Ingram Micro Europe BVBA		5 922			5 922
Ingram Micro France SAS				42 010	42 010
INGRAM MICRO GmbH	3 262		-1 080	78 491	80 673
Ingram Micro Hungary Kft			65	522 811	522 876
Ingram Micro Inc.		330 699			330 699
Ingram Micro Magyarorszag KFT	194 818				194 818
Ingram Micro Mobility Austria GmbH	168 907	65 056	1 379 207	148 500	1 761 670
Ingram Micro Mobility Denmark A/S				6 485	6 485
Ingram Micro Mobility Finland Oy		28		1 735	1 763
Ingram Micro Mobility Germany GmbH	14 342	-3 023		0	11 319
Ingram Micro Poland Sp.z.o.o.			19 635	3 073 584	3 093 219
Ingram Micro Portugal, Unipessoal Lda				36 234	36 234
INGRAM MICRO SHARED SERVICE CENTER EMEA EOOD		26 776			26 776
Ingram Micro Srl	146 523			183 153	329 676
Ingram Micro, S.L.				-5 203	-5 203
Celkom	1 165 746	1 122 735	1 848 714	4 824 482	8 961 677
Závazky z obchodného styku	331 140				
Ingram Micro B.V.	102 768				
Ingram Micro Europe BV	131 324				
Ingram Micro Inc.	76 310				
Ingram Micro Mobility Austria GmbH	19 060				
Ingram Micro Mobility Germany GmbH	1 688				
Pohľadávky z obchodného styku	715 246				
Ingram Micro B.V.	8 080				
Ingram Micro Europe BV	18 045				
Ingram Micro GmbH	24 469				
Ingram Micro Hungary Kft	174 609				
Ingram Micro Mobility Austria GmbH	259 659				
					5 560 845

Ingram Micro Poland Sp.z.o.o.	206 905
Ingram Micro srl	23 479

Poskytnuté pôžičky

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

Účtovná jednotka sa v roku 2016 rozhodla nevykazovať príjmy a výhody členov štatutárnych, dozorných a iných orgánom spoločnosti, pretože tieto údaje by umožnili identifikáciu finančnej situácie konkrétneho člena štatutárneho orgánu, dozorného orgánu alebo iného orgánu účtovnej jednotky. V roku 2015 neboli štatutárnemu orgánu vyplatené žiadne príjmy, poskytnuté úvery, záruky ani iné výhody.

D. OSTATNÉ INFORMÁCIE

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

E. 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				Stav k
	1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2016
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Ostatné kapitálové fondy	8 741 885	0	0	0	8 741 885
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	664	0	0	0	664
Nerozdelený zisk minulých rokov	9 127 602	0	0	0	9 127 602
Neuhradená strata minulých rokov	-9 262 004	0	0	-920 446	-10 182 450
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-920 465	644 104	0	921 249	644 103
Vlastné imanie spolu	7 693 537	644 104	0	803	8 338 443

Položka vlastného imania	Stav k				Stav k
	1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2015
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Ostatné kapitálové fondy	8 741 885	0	0	0	8 741 885
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	664	0	0	0	664
Nerozdelený zisk minulých rokov	8 768 110	0	0	359 492	9 127 602
Neuhradená strata minulých rokov	-9 198 932	0	0	-63 072	-9 262 004
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	297 103	-921 129	0	-297 103	-920 465
Vlastné imanie spolu	8 615 469	-921 129	0	-683	7 693 657

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2015

Účtovná strata za rok 2015 vo výške 921 129 EUR bola prevedená na účet strát minulých rokov.

3. Vysporiadanie straty za bežný rok 2016

Štatutárny orgán navrhuje vysporiadať zisk za rok 2016 nasledovne:

- Previesť na účet nerozdeleného zisku z minulých období

F. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2016	2015
Výsledok hospodárenia pred zdanením	655 040	-918 249
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	73 066	157 795
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	- 143 130	12 988
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	- 252 714	196 710
Zmena stavu rezerv	- 178 810	8 037
Úrokové náklady (netto)	1 412	-23 349
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	682	-683
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	155 546	-566 751
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	445 514	1 246 277
Úbytok (prírastok) zásob	448 832	577 841
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-929 142	-911 147
Prevádzkové peňažné toky	120 750	346 220
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	120 750	346 220
Zaplatené úroky	-1 412	-14 577
Prijaté úroky	0	37 926
Zaplatená daň z príjmov	0	-9 018
Vyplatené dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	119 338	360 551
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-50 340	-101 431
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	-472 997
Čisté peňažné toky celkom z prevádzkovej a investičnej činnosti	68 998	-574 428
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	68 998	-213 877
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	31	213 908
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	69 029	31