

II, O

0	0	6	8	4	1	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky Úč POD 3 - 01

DII,

2	0	2	0	3	0	1	1	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**a) Založenie spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia a dátum jej vzniku je uvedený v nasledovnej tabuľke:

obchodné meno	sídlo	dátum	
		založenia	vzniku
KON - RAD spol. s r.o.	Cesta na Senec 15725/24, 830 06 Bratislava	17.9.1990	20.9.1990

b) Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- vykonávanie tradingových a obchodných operácií všetkého druhu,
- uskutočňovanie kúpy a predaja tovarov neinvestičnej povahy určených pre výrobu,
- distribúcie a obchod v oblasti stavebníctva, poľnohospodárstva, potravinárstva, stavebníctva, cestovného ruchu a to vrátane sprostredkovania kúpy a predaja týchto tovarov a investičná činnosť vo vyššie spomenutých oblastiach,
- zahranično – obchodná činnosť vo vyššie spomenutých oblastiach,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom,
- reklamná činnosť,
- grafické práce na počítači podľa predlohy,
- automatizované spracovanie dát,
- prenájom hnuťelných vecí,
- skladovanie,
- pohostinská činnosť a výroba hotových jedál pre výdajne,
- počítačové služby,
- služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov,
- prieskum trhu a verejnej mienky,
- faktoring a forfaiting.

c) Počet zamestnancov

Údaje o priemernom počte zamestnancov Spoločnosti počas účtovného obdobia a počet zamestnancov Spoločnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho počet vedúcich zamestnancov sú uvedené v nasledovnom prehľade:

	31.12.2016	31.12.2015
Priemerný počet zamestnancov prepočítaný	190	183
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka z toho:	192	190
počet vedúcich zamestnancov	8	8

d) Údaj o neobmedzenom ručení

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

e) 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.

II, O

0	0	6	8	4	1	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky Úč POD 3 - 01

DII,

2	0	2	0	3	0	1	1	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

- f) **Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**
Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 22.06.2016.
- g) **Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**
Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 a správa audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2015 boli uložené do registra účtovných závierok dňa 22.06.2016. Výročná správa bola uložená do registra účtovných závierok dňa 28.12.2016.
- h) **Schválenie audítora**
Valné zhromaždenie schválilo Ing. Annu Gregoričkovú ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 01. januára 2016 do 31. decembra 2016.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia: Doc. Ing. Pavol Konštiak, PhD.
Ing. Viera Konštiaková
Mgr. Veronika Konštiaková, PhD.
Mgr. Ing. Zuzana Konštiaková

Generálny riaditeľ: Doc. Ing. Pavol Konštiak Phd.

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

- a) Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2016 je nasledovná:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Doc. Ing. Pavol Konštiak, PhD.	82 985	50,00	50,00	50,00
Ing. Viera Konštiaková	82 985	50,00	50,00	50,00
Spolu	165 970	100,00	100,00	100,00

- b) V štruktúre spoločníkov nebola vykonaná žiadna zmena.

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU, AK JE ÚČTOVNÁ JEDNOTKA SÚČASŤOU KONSOLIDOVANÉHO CELKU

Spoločnosť nie je súčasťou žiadneho konsolidovaného celku.

E. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

- a) **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.

II, O

0	0	6	8	4	1	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky Úč POD 3 - 01

DII,

2	0	2	0	3	0	1	1	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného a nehmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum

Spoločnosti v bežnom účtovnom období nevznikli náklady na výskum a vývoj a preto o nich ani neúčtovala.

Aktivované náklady na vývoj

Spoločnosti v bežnom účtovnom období nevznikli aktivované náklady na vývoj a preto o nich ani neúčtovala.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku vychádzajú z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, kedy sa dlhodobý nehmotný majetok uviedol do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia s dobou použiteľnosti viac ako jeden rok, sa neodpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov DNM	Predpokladaná doba používania v mesiacoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	48-60	lineárna	20-25%
Oceniťelné práva (licencia)	48	lineárna	20%
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	48	lineárna	20%

Odpisy dlhodobého hmotného majetku vychádzajú z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, kedy sa dlhodobý hmotný majetok uviedol do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov DHM	Predpokladaná doba používania v mesiacoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	180-420	lineárna	6,7 - 2,86%
Stroje, prístroje a zariadenia	36-96	lineárna	33 - 12,5%
Dopravné prostriedky	72-96	lineárna	16,6-12,5%
Drobný dlhodobý hmotný majetok do 700 EUR	rôzna	jednorazovo	100%

II, O

0	0	6	8	4	1	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky Úč POD 3 - 01

DII,

2	0	2	0	3	0	1	1	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

d) Zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob sa vykonáva podľa spôsobu A.

Zásoby sa pri ich obstaraní oceňujú obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou). Ak je ocenenie zásob nižšie ako ich ocenenie v účtovníctve sa zásoby ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ocenia v čistej realizačnej hodnote.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou. Vybrané druhy zásob sa oceňujú vopred stanovenou cenou /skladovou/ pričom odchýlky od skutočnej ceny sa účtujú na samostatnom analytickom účte, pri vyskladnení zásob sa tieto odchýlky rozpúšťajú spôsobom uvedeným vo vnútro podnikovej smernici č. 41/2009.

Poskytnuté bonusy od dodávateľov za odobraté množstvo tovaru sa účtujú výsledkovo (v prospech nákladov) s tým, že pre reálne vykázanie stavu zásob sa tieto bonusy kapitalizujú spôsobom uvedeným v internej smernici.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná znížená o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

e) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

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.

II, O

0	0	6	8	4	1	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky Úč POD 3 - 01

DII,

2	0	2	0	3	0	1	1	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

j) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

l) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

m) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

n) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

IL, O

0	0	6	8	4	1	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIL

2	0	2	0	3	0	1	1	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

- a) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľkách na stranách 7 a 8.

Spoločnosť v roku 2016 vykonala technické zhodnotenie elektronického zabezpečovacieho systému v celkovej hodnote 11 047 EUR, technické zhodnotenie WIFI siete v celkovej hodnote 12 340 EUR a obstarala 3 automobily v celkovej hodnote 78 157 EUR.

Okrem toho, Spoločnosť v roku 2016 obstarala vybavenie pre:

- a) sklad – nízkozdvižné elektrické vozíky v hodnote 8 523 EUR, zariadenia Handheld v hodnote 67 352 EUR,
- b) sklad na balenie balíčkov – lepiaci stroj a páskovacie stroje,
- c) maloobchodnú predajňu Supermarket – umývací stroj a mraziaci/chladiaci ostrov.

- b) Spoločnosť nemá vo finančnom nájme majetok:

Druh majetku	OC - Istina	Hodnota nesplateného záväzku	
		31.12.2016	31.12.2015
zariadenia			
spolu	0	0	0

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok	31.12.2016	31.12.2015
Budova a transformátová stanica	6 774 820	6 473 058
Pozemok	1 107 330	1 107 330

- c) Údaje o poistení dlhodobého hmotného majetku sú uvedené v nasledovnom prehľade:

Názov dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	Názov poisťovne	Poistná hodnota	Výška poistky v EUR	Platnosť zmluvy od-do
HM, zásoby, cudzie veci prevzaté do op. evidencie, peniaze, nehnuteľnosti, výkl. sklá	KOOPERATIVA PZ . 80-1280186-6 v znení dodatku . 17 zo dňa 10/10/2013	16 018 477	12 744	neurčito
Autá - HP	KOOPERATIVA - HP	1 089 921	19 571	neurčito
Autá - PZP	KOOPERATIVA - PZP	1 201 059	4 290	neurčito
Poistenie zodpovednosti za environmentálnu škodu	KOOPERATIVA - PZ . 6 572 169 16	100 000,00	1 078	neurčito

II, O

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DII

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

1.a) 1. dlhodobý nehmotný majetok

Bežné účtovné obdobie - k 31.12.2016								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Software	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO		125 028				1 288		126 316
Prírastky		11 566				11 720		23 286
Úbytky		2 948				11 566		14 514
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	133 646	0	0	0	1 442	0	135 088
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO		99 610						99 610
Prírastky		16 511						16 511
Úbytky		2 948						2 948
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	113 173	0	0	0	0	0	113 173
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	25 418	0	0	0	1 288	0	26 706
Stav na konci ÚO	0	20 473	0	0	0	1 442	0	21 915

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - k 31.12.2015								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Software	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO		113 905						113 905
Prírastky		11 123				12 411		23 534
Úbytky						11 123		11 123
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	125 028	0	0	0	1 288	0	126 316
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO		83 288						83 288
Prírastky		16 322						16 322
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	99 610	0	0	0	0	0	99 610
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	30 617	0	0	0	0	0	30 617
Stav na konci ÚO	0	25 418	0	0	0	1 288	0	26 706

II, O

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DII

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

1.a) 2. dlhodobý hmotný majetok

Bežné účtovné obdobie - k 31.12.2016									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	1 338 804	8 285 952	2 835 749	0	0	1 021	22 922	2 500	12 486 948
Prírastky		12 901	212 081				236 492	29 636	491 110
Úbytky			70 323				5 511	32 136	107 970
Presuny							-224 982		-224 982
Stav na konci ÚO	1 338 804	8 298 853	2 977 507	0	0	1 021	28 921	0	12 645 106
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	1 678 253	1 822 718	0	0	0	0	0	3 500 971
Prírastky		309 840	301 816						611 656
Úbytky			70 323						70 323
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	1 988 093	2 054 211	0	0	0	0	0	4 042 304
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	1 338 804	6 607 699	1 013 031	0	0	1 021	22 922	2 500	8 985 977
Stav na konci ÚO	1 338 804	6 310 760	923 296	0	0	1 021	28 921	0	8 602 802

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - k 31.12.2015									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	1 138 804	7 983 386	2 927 038	0	0	1 021	22 222	0	12 072 471
Prírastky	200 000	302 566	165 958				669 224	190 037	1 527 785
Úbytky			257 247					187 537	444 784
Presuny							-668 524		-668 524
Stav na konci ÚO	1 338 804	8 285 952	2 835 749	0	0	1 021	22 922	2 500	12 486 948
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	1 374 794	1 814 877	0	0	0	0	0	3 189 671
Prírastky		303 459	265 088						568 547
Úbytky			257 247						257 247
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	1 678 253	1 822 718	0	0	0	0	0	3 500 971
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	1 138 804	6 608 592	1 112 161	0	0	1 021	22 222	0	8 882 800
Stav na konci ÚO	1 338 804	6 607 699	1 013 031	0	0	1 021	22 922	2 500	8 985 977

II, O

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DII,

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

2. Dlhodobý finančný majetok

a) Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 01. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 01. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľke na strane 11.

Dlhodobý finančný majetok pozostáva z:

- 1.) obchodného podielu spoločnosti Zdravo Organic d.o.o. vo výške 33,34%, obchodný podiel bol precenený k 31.12.2016 metódou vlastného imania.
- 2.) 33 ks akcií spoločnosti CBA SK, a.s

Na obchodný podiel Zdravo Organic d.o.o. bolo v prospech Spoločnosti Lefas Finance SA zriadené záložné právo:

Dlhodobý finančný majetok	31.12.2016	31.12.2015
Obchodný podiel Zdravo	600 115	600 115

Výška vlastného imania k 31.12.2016 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2016)					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Zdravo Organic d.o.o.	33,34	33,34	751 514	-353 843	250 555
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
CBA SK, a.s.	0,88	0,88	302 507	16 180	2 662
Dlhodobý finančný majetok spolu					253 217

V zmysle rozhodnutia Valného zhromaždenia a Zmluvy o prevode obchodného podielu zo dňa 23.03.2016 bol 15 % obchodný podiel v spoločnosti RENVIRO, s.r.o. čo zodpovedá peňažnému vkladu vo výške 750 EUR prevedený odplatne a dňa 19.04.2016 bola prijatá úhrada vo výške 750 EUR.

II, O

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DII,

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

Výška vlastného imania k 31.12.2015 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2015)					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Zdravo Organic d.o.o.	33,34	33,34	1 121 682	-393 100	373 969
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
CBA SK, a.s.	0,88	0,88	286 327	26 136	2 520
RENVIRO s.r.o.	15	15	-319 258	-212 847	0
Dlhodobý finančný majetok spolu					376 489

IL, O

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIL

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

2.a) dlhodobý finančný majetok

Bežné účtovné obdobie - k 31.12.2016									
Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v konsolidovanom celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	0	373 969	2 520	0	0	0	0	0	376 489
Prírastky			892						892
Úbytky		123 414	750						124 164
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	250 555	2 662	0	0	0	0	0	253 217
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku ÚO	0	373 969	2 520	0	0	0	0	0	376 489
Stav na konci ÚO	0	250 555	2 662	0	0	0	0	0	253 217

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - k 31.12.2015									
Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v konsolidovanom celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	0	407 576	3 610	0	0	0	0	0	411 186
Prírastky		100 090					100 090		200 180
Úbytky		133 697	1 090				100 090		234 877
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	373 969	2 520	0	0	0	0	0	376 489
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku ÚO	0	407 576	3 610	0	0	0	0	0	411 186
Stav na konci ÚO	0	373 969	2 520	0	0	0	0	0	376 489

II, O

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DII,

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie - k 31.12.2016				
	Stav opravnej položky k 31.12.2015	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2016
Materiál					0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky					0
Zvieratá					0
Tovar	3 724	1 490	3 724		1 490
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	3 724	1 490	3 724	0	1 490

Spoločnosť dodávateľské bonusy za odobraté množstvo tovaru, ktoré sa účtujú v prospech nákladov kapitalizuje za účelom reálneho vykázania stavu zásob. Údaje o kapitalizácii bonusov sú uvedené v nasledovnom prehľade:

	31.12.2016	31.12.2015
Kapitalizácia bonusov	96 021	75 965

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie - k 31.12.2016				
	Stav opravnej položky k 31.12.2015	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2016
Pohľadávky z obchodného styku	472 432	4 639	31 495		445 576
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky	38 245	396	4 062		34 579
Pohľadávky spolu	510 677	5 035	35 557	0	480 155

II, O

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DII,

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	14 163		14 163
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	3 398		3 398
Dlhodobé pohľadávky spolu	17 561	0	17 561
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 762 159	1 879 050	6 641 209
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky	57 704		57 704
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 819 863	1 879 050	6 698 913

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 151		2 151
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	15 907		15 907
Dlhodobé pohľadávky spolu	18 058	0	18 058
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 332 268	1 827 218	6 159 486
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky	29 452	10 739	40 191
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 361 720	1 837 957	6 199 677

II, O

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DII,

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 879 050	1 837 957
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 819 863	4 361 720
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 698 913	6 199 677
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	17 561	18 058
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	17 561	18 058

Informácie o pohľadávkach krytých záložným právom z titulu poskytnutého úveru v prospech banky sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	Hodnota pohľadávky	
	31.12.2016	31.12.2015
Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo	3 771 037	3 283 436

Informácie o pohľadávkach, ktoré sú zabezpečené záložným právom sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	Hodnota pohľadávky	
	31.12.2016	31.12.2015
Pohľadávky, ktoré sú zabezpečené záložným právom	175 440	322 007

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Pokladnica, ceniny	26 961	72 178
Bežné bankové účty	31 899	1 533
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	64 908	2
Spolu	123 768	73 713

IL, O

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIL

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	878
Licencie programov	0	863
Ostatné	0	15
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	22 078	21 813
Poistenie	8 937	8 820
Telefóny	1 553	2 457
Servis Quadra	0	1 072
Licencie programov	1 334	2 491
Reklamné služby	50	0
Služby Benestra	2 520	0
Ostatné	7 684	6 973
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Prenájom		
Spolu	22 078	22 691

IL, O

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIL

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2016				
	Stav k 31.12.2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé rezervy, z toho:	104 891	15 952	948	0	119 895
Zákonné rezervy dlhodobé					
Uzavretie a rekultivácia skládok					0
Zákonné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné - hrubé mzdy	77 582	11 799	701		88 680
Odchodné - odvody	27 309	4 153	247		31 215
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	104 891	15 952	948	0	119 895
Krátkodobé rezervy, z toho:	117 751	113 578	95 378	0	135 951
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku	61 578	70 060	61 062		70 576
Odvody za dovolenky_ZP	6 085	7 000	6 106		6 979
Odvody za dovolenky_SP	15 481	17 652	15 388		17 745
Rezervy daňové_služby	0	0	0		0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	83 144	94 712	82 556	0	95 300
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie					0
Rabat odberateľom					0
Odmeny pracovníkom					0
Odstupné, odchodné zamestnancom		4 324			4 324
Pokuty a penále	387	67	262		192
Iné	34 220	14 475	12 560		36 135
Nevyfakturované dodávky majetku					0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	34 607	18 866	12 822	0	40 651

IL, O

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIL

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

Prehľad o rezervách za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2015				
	Stav k 31.12.2014	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2015
Dlhodobé rezervy, z toho:	86 445	20 488	2 042	0	104 891
Zákonné rezervy dlhodobé					
Uzavretie a rekultivácia skládok					0
Zákonné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné - hrubé mzdy	63 939	15 154	1 511		77 582
Odchodné - odvody	22 506	5 334	531,00		27 309
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	86 445	20 488	2 042	0	104 891
Krátkodobé rezervy, z toho:	106 353	120 085	108 687	0	117 751
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku	68 869	63 228	70 519		61 578
Odvody za dovolenky_ZP	6 824	6 313	7 052		6 085
Odvody za dovolenky_SP	17 314	15 937	17 770		15 481
Rezervy daňové_služby	10 900	0	10 900		0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	103 907	85 478	106 241	0	83 144
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie					0
Rabat odberateľom					0
Odmeny pracovníkom					0
Odstupné, odchodné zamestnancom					0
Pokuty a penále		387			387
Iné	2 446	34 220	2 446		34 220
Nevyúčtované dodávky majetku					0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	2 446	34 607	2 446	0	34 607

3. Závázky

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

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Závázky po lehote splatnosti	1 165 796	1 306 940
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	6 800 091	5 530 801
Krátkodobé záväzky spolu	7 965 887	6 837 741
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 821 849	2 152 999
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	1 821 849	2 152 999

II, O

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DII,

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2016	31.12.2015
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 223 375	1 199 458
– odpočítateľné	-1 490	-3 724
– zdaniteľné	1 224 865	1 203 182
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-552 104	-425 341
– odpočítateľné	-557 019	-430 256
– zdaniteľné	4 915	4 915
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-11 868	-23 736
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	138 475	165 084
Zmena odloženého daňového záväzku	-26 609	165 084
Zaúčtovaná ako náklad	-3 135	2 104
Zaúčtovaná do vlastného imania	-23 474	-29 654

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	31.12.2016	31.12.2015
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-984	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-841	0
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	0	0
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-23 474	-29 653

IL, O

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIL

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

5. Sociálny fond

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

	31.12.2016	31.12.2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 950	10 152
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	25 378	22 840
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>25 378</i>	<i>22 840</i>
Čerpanie sociálneho fondu	23 103	26 042
Konečný zostatok sociálneho fondu	9 225	6 950

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2016	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015
Dlhodobé bankové úvery					
Splátkový úver č. 714/2010	EUR	3M EURIBOR + 1,8%	30.6.2020	2 058 800	2 647 040
Bankový úver č- 030/2014/210/ÚZ	EUR	6M EURIBOR + úr. marža	29.5.2020	290 417	375 417
Dlhodobé úvery spolu				2 349 217	3 022 457
<i>z toho splatnosť do 1 roka</i>				<i>673 240</i>	<i>673 240</i>
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorentný úver č. 902/2009 v znení dodatku č. 16	EUR	1M EURIBOR + 1,30%	30.11.2017	3 093 074	2 571 031
Kreditné karty				603	0
Krátkodobé úvery spolu				3 093 677	2 571 031
Spolu				5 442 894	5 593 488

Tatra banka, a.s. uzavrela so Spoločnosťou špeciálny obchod pre výmenu úrokov dvoch rozdielnych úrokových sadzieb z amortizovanej istiny v rovnakej mene, pričom výška splatnej úrokovej *platby* na základe druhej úrokovej sadzby bola realizovaná vyrovnávajúcou *plattbou* (netting). Špeciálny obchod skončil ku dňu 31.12.2016.

II, O

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DII

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

Výška založeného majetku z titulu záložného práva k úverom je uvedená pri dlhodobom hmotnom majetku a pohľadávkach. Úvery sú súčasne zabezpečené vlastnými bianko zmenkami. Banka má úver č. 030/2014/210/ÚZ poskytnutý Spoločnosti zabezpečený aj notárskou zápisnicou o priamej vykonateľnosti, ktorá je použiteľná ako všeobecný exekučný titul na majetok dlžníka.

Spoločnosť má uzavretú zmluvu o krátkodobej finančnej výpomoci a zmluvu o peňažnej pôžičke.

Štruktúra krátkodobých finančných výpomocí a prijatých pôžičiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2016	Suma istiny v eurách k 31.12.2016	Suma istiny v eurách k 31.12.2015
Krátkodobá finančná výpomoc	EUR	-	31.3.2017	100 000	100 000	120 000
Peňažná pôžička	EUR	1%	30.6.2017	120 000	120 000	-
Neuhradený úrok k peňažnej pôžičke	EUR	1%	30.6.2017	454	454	-
Krátkodobé finančné výpomoci spolu				220 454	220 454	120 000

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Nájomné		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	171
Ostatné (bankové poplatky, úrokový netting)	0	171
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Nájomné		
Spolu	0	171

II, O

0	0	6	8	4	1	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky Úč POD 3 - 01

DII,

2	0	2	0	3	0	1	1	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Výrobky		Služby		Tovar		Spolu	
	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2015
Slovensko			1 137 513	1 848 061	47 345 447	45 356 426	48 482 960	47 204 487
ČS EÚ			51 539	58 517	1 449 839	364 591	1 501 378	423 108
Krajiny mimo ČS					562 677	329 830	562 677	329 830
Spolu	0	0	1 189 052	1 906 578	49 357 963	46 050 847	50 547 015	47 957 425

Tržby z predaja tovaru sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Druh tržby	31.12.2016	31.12.2015
Tržby z predaja tovaru tuzemsku	48 295 889	45 440 559
Tržby z predaja tovaru do ČS EÚ	1 449 839	364 591
Tržby z predaja tovaru - vývoz mimo ČS EÚ	562 677	329 830
Tržby z predaja obalov	-138 484	625 191
Dobropisy	-21 768	-8 985
Odberateľské bonusy	-790 190	-700 339
Iné	0	0
Spolu	49 357 963	46 050 847

Tržby z predaja služieb podľa druhu sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Druh služby	31.12.2016	31.12.2015
Letákové akcie	193 932	199 622
Marketingové služby	125 345	179 729
Provízie z predaja DN	66 230	713 278
Provízie z predaja a nákupu tovaru	568 337	636 339
Logistické a distribučné služby	45 697	35 224
Tržby z prenájmu	24 570	21 256
Konsignačné služby	41 548	35 358
Štatistické údaje	54 984	41 732
Provízia za stravné lístky	19 883	172
Iné	48 526	43 868
Spolu	1 189 052	1 906 578

II, O

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DII,

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2016	31.12.2015
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	592 515	0
Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	592 515	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 779 015	73 676
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	4 595	18 140
Zmluvné pokuty a penále	6 585	12 541
<i>Ostatné výnosy z toho:</i>	<i>2 767 835</i>	<i>42 995</i>
Výnos z refakturácie	799	357
Gratis príjem	5 385	5 971
Podiel na výnosoch konzorcia	2 680 499	0
Náhrady od poisťovne	52 647	2 513
Ostatné výnosy	28 505	34 154
Finančné výnosy, z toho:	6 840	2 773
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>6 086</i>	<i>2 731</i>
Kurzové zisky v účtovnom období	6 086	2 730
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	1
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>754</i>	<i>42</i>
Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtov. hodnotou vkladateľného		
Tržby z predaja cenných papierov a podielov	750	
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke		
Výnosové úroky	4	42
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu		
Ostatné finančné výnosy		

Spoločnosť uzatvorila so spoločnosťou ITALMARKET SLOVAKIA, a.s. Zmluvu o združení (konzorciu) za účelom dodávky a distribúcie potravinových a hygienických balíčkov pre verejného obstarávateľa, ktorým je Ústredie práce, sociálnych vecí a rodiny. Zvýšené ostatné výnosy z hospodárskej činnosti pozostávajú najmä z podielu Spoločnosti ako účastníka konzorcia na výnosoch konzorcia.

II, O

0	0	6	8	4	1	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky Úč POD 3 - 01

DII,

2	0	2	0	3	0	1	1	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1, písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2016	31.12.2015
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	1 189 052	1 906 578
Tržby za tovar	49 357 963	46 050 847
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (účtová skupina 61)	0	0
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	2 774 420	55 536
Tržby z predaja CP a podielov (661)	750	0
Ostatné výnosy z CP a podielov (665A)	0	0
Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	0	0
Výnosové úroky (662)	3	42
Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	53 322 188	48 013 003

II, O

0	0	6	8	4	1	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky Úč POD 3 - 01

DII,

2	0	2	0	3	0	1	1	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

a) Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

	31.12.2016	31.12.2015
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	5 178 299	4 680 732
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	10 800	10 900
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	10 450	10 550
Iné súvisiace a uisťovacie auditorské služby	350	350
Ostatné neauditorské služby		
Ostatné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	5 167 499	4 669 832
Opravy majetku	68 666	53 373
Opravy áut	49 963	38 356
Cestovné	11 727	20 776
Poštovné/tel., internet/	68 992	69 524
Nájom + služby s tým spojené	29 458	13 042
Prebaľovanie štruktúr do vreciek	179 727	0
Odborné a poradenské	77 916	49 346
Ekonomické	54 615	47 759
Právne	16 833	15 933
Reklama	452 422	247 578
Preprava, logistika	1 380 170	1 302 397
Reprezentačné	54 316	50 503
Provízie	439 843	776 568
Cross docking	121 797	95 988
Distribučné služby	23 871	36 259
Bezpečnostné služby	25 256	24 742
Obchodná výsada	1 909 772	1 745 545
Pracovná agentúra	82 563	0
Prenájom automobilu	15 702	0
Ostatné	103 890	82 143
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 326 694	873 639
Daň z nehnuteľností	100 347	96 438
Ostatné nepriame dane a poplatky	15 279	19 093
Odpisy	589 691	582 054
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	0	2 488
Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam	-27 308	69 918
Podiel na nákladoch konzorcia	1 498 406	0
Ostatné prev. náklady	97 370	95 804
Manká a škody	52 909	7 844
Finančné náklady, z toho:	221 299	227 383
Kurzové straty, z toho:	6 669	3 341
Kurzové straty v účtovnom období	6 669	3 341
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	214 630	224 042
Predané CP	750	0
Nákladové úroky	157 042	177 047
Bankové poplatky	56 813	46 601
Ostatné	25	394

V bode 2. časť H je uvedené, že Spoločnosť je účastníkom konzorcia. Zvýšené ostatné náklady z hospodárskej činnosti pozostávajú najmä z podielu Spoločnosti na nákladoch konzorcia.

II, O

0	0	6	8	4	1	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky Úč POD 3 - 01

DII,

2	0	2	0	3	0	1	1	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (náklady na predaný tovar)	31.12.2016	31.12.2015
v tuzemsku	39 393 634	37 669 363
v ČŠ	1 322 709	302 264
na vývoz mimo ČŠ EÚ	488 924	298 552
na podporu predaja	21 264	122 684
bonusy a zľavy od dodávateľov	-836 081	-680 322
kapitalizácia bonusov	20 056	-14 871
rozpustenie VON	-14 625	6 514
Spolu	40 395 881	37 704 184

II, O 0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DII, 2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2016			31.12.2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 398 633		100,00 %	610 293		100,00 %
teoretická daň		307 699	22,00 %		134 264	22,00 %
Daňovo neuznané náklady (DP_R.č.200)	141 014	31 023	2,22 %	277 301	61 006	10,00 %
Výnosy nepodliehajúce dani (DP_R.č.300)	-102 313	-22 509	-1,61 %	-151 162	-33 256	-5,45 %
Umorenie daňovej straty	-11 868	-2 611	-0,19 %	-11 868	-2 611	-0,43 %
<i>Spolu</i>	<i>1 425 466</i>	<i>313 603</i>	<i>22,42 %</i>	<i>724 565</i>	<i>159 404</i>	<i>26,12 %</i>
Splatná daň z príjmov		313 603	22,42 %		156 035	26,12 %
Odložená daň z príjmov		-3 135	-0,22 %		2 104	0,34 %
Celková daň z príjmov		310 468	22,20 %		158 139	26,46 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme (operatívny nájom) dva dopravné prostriedky. Zmluva o nájme bola uzatvorená dňa 13.01.2016 na dobu neurčitú.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť má v úschove zásoby od tretej osoby

	31.12.2016	31.12.2015
Zásoby tretích osôb	188	225

Spoločnosť uzatvorila dňa 18.05.2016 s tretou osobou Zmluvu o nájme nebytových priestorov s účinnosťou od 01.07.2016 na dobu neurčitú. Na základe zmluvy o nájme Spoločnosť prenajíma časť nehnuteľnosti na účely reštauračného stravovania o výmere 90 m². Výnosy z nájomného boli v roku 2016 vo výške 7 200 EUR.

3. Prehľad o podsúvahových položkách

ktoré sa evidujú v podsúvahovej evidencii, okrem položiek ktoré sú uvedené v časti F:

	31.12.2016	31.12.2015
Sklad_baličky_FONTIS vrecká	372 996	0
Diaľničné nálepky - sklad KON-RAD	160 673	371 231
Diaľničné nálepky - sklad komisionári	407 324	401 695
Pohľadávky - odpísané	492 528	499 945
OP k pohľadávkám_nedaňové k 31.12. bežné ÚO (daňové v budúcnosti)	10 692	47 690
Škody - krádež - neuplatnené v daňovom priznaní	22 002	

II, O

0	0	6	8	4	1	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky Úč POD 3 - 01

DII,

2	0	2	0	3	0	1	1	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Tatra bankou, a.s. boli vystavené záruky (garancie) č. 609320 v hodnote 100 000 EUR na spotrebnú daň v prospech Colného úradu, ktorá je platná do 31.03.2017, záruka č. 617354 v hodnote 20 000 EUR na spotrebnú daň v prospech Colného úradu, ktorá je platná do 15.09.2017, záruka č. 617 520 v hodnote 10 000 EUR na spotrebnú daň v prospech Colného úradu, ktorá je platná do 30.11.2017, záruka č. 615 843 v hodnote 30 000 EUR na spotrebnú daň v prospech spoločnosti Imperial Tobacco Slovakia a.s., ktorá je platná do 29.12.2017.

Spoločnosť má uzavretú Dohodu o ručení s veriteľom – Tatra banka, a.s., za dlžníka – UNIVERSAL – CONSULT spol. s r.o., Cesta na Senec 24, 830 06 Bratislava, IČO: 17 311 187, pre prípad, ak dlžník nezaplatí riadne a včas zabezpečovanú pohľadávku veriteľovi. Spoločnosť ručí k 31.12.2016 za dlžníka vo výške jeho nesplateného úveru 17 890 EUR.

2. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nemá ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe.

3. Podmienенý majetok

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

IL, O

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIL

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Prehľad o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov:

Druh príjmu, výhody		Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
		štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
		riadok 1 - 31.12.2016			riadok 1 - 31.12.2016		
		riadok 2 - 31.12.2015			riadok 2 - 31.12.2015		
Peňažné príjmy	1	126 149	0	0	0	0	0
	2	84 722	0	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	1	0	0	0	0	0	0
	2	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	1	0	0	0	0	0	0
	2	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	1	0	0	0	0	0	0
	2	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	1	0	0	0	0	0	0
	2	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	1	0	0	0	0	0	0
	2	0	0	0	0	0	0
Iné	1	0	0	0	0	0	0
	2	0	0	0	0	0	0

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Personálne prepojené osoby s inými spoločnosťami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Spoločnosť	Osoba	Funkcia
IMKON Distribution, a.s.	Ing. Pavol Konštiak Phd.	člen dozornej rady
IMKON Distribution, a.s.	Ing. Viera Konštiaková	člen dozornej rady
IMKON Distribution, a.s.	Mgr. Veronika Konštiaková	člen predstavenstva
IMKON Distribution, a.s.	Mgr. Zuzana Konštiaková	člen predstavenstva
UNIVERSAL-CONSULT s.r.o.	Ing. Pavol Konštiak Phd.	spoločník a konateľ
UNIVERSAL - DATA - CONSULT, s.r.o. v likv.	Ing. Pavol Konštiak Phd.	spoločník
KONRAD BEVERAGES PTY LTD	Ing. Pavol Konštiak Phd.	spolumajiteľ
Renviro s. r. o.	Mgr. Zuzana Konštiaková	spoločník a konateľ
CBA SK,a.s.	Ing. Pavol Konštiak Phd.	člen predstavenstva
CBA SK a.s.	Ing. Viera Konštiaková	člen dozornej rady
ALFAHYDRO, a.s.	Ing. Pavol Konštiak Phd.	podpredseda predstavenstva
Trenčianske minerálne vody, a.s.	Ing. Pavol Konštiak Phd.	člen dozornej rady

II, O

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DII,

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými a personálne prepojenými osobami:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		31.12.2016	31.12.2015
Transakcie :			
Prijatá pôžička _bezúročná	08	1 115 026	260 000
Prijatá pôžika _úročená	08	0	0
Úroky z pôžičiek	08	8 023	8 932
Finančné výpomoci	09	0	0
Prenájom nebytového priestoru	03	332	332
Distribučné služby	03	23 871	36 259
Nákup tovaru	01	393 416	402 815
Predaj tovaru	02	226 487	303 185
Marketingové služby	03	24 000	25 550

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Pohľadávky z obchodného styku	118 366	145 845
Spolu aktíva	118 366	145 845
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	550 978	810 978
Prijaté bezúročné pôžičky spoločníkov	955 027	955 027
Záväzky o novácií a uznani dlhu	0	137 643
Záväzky z obchodného styku	28 501	24 645
Spolu pasíva	1 534 506	1 928 293

II, O

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DII,

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

Pôžičky prijaté od spriaznených osôb sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Spriaznená osoba	Výška pôžičky	splatnosť	úrok v %	Hodnota úroku za bežné účtovné obdobie - k 31.12.2016	Hodnota úroku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - k 31.12.2015
Dlhodobé pôžičky					
Mgr. Kongtiaková Veronika, PhD.	105 489	31.12.19	1,00	1 055	1 055
	100 000	31.12.19	1,00	1 000	1 000
	85 000	splatené	1,00	822	850
	160 000	31.12.20	bezúroľná	x	x
Mgr. Ing. Kongtiaková Zuzana	105 489	31.12.19	1,00	1 055	1 055
	100 000	31.12.19	1,00	1 000	1 000
	85 000	splatené	1,00	822	850
	140 000	31.12.18	1,00	1 400	1 400
Ing. Kongtiaková Viera	100 000	splatené	1,00	0	592
	90 000	splatené	1,00	870	1 131
	420 222	31.12.18	bezúroľná	x	x
	100 000	31.12.18	bezúroľná	x	x
Doc. Ing. Kongtiak Pavol, PhD.	434 804	31.12.18	bezúroľná	x	x
Spolu (bez splatenej pôžičky)	1 926 004	x	x	8 023	8 932

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

Spoločnosť uzatvorila s Tatra bankou, a.s. dňa 16.01.2017 Zmluvu o splátkovom úvere č. SO2707/2016 na financovanie investičných potrieb. Úver bol poskytnutý vo výške 1 300 000 EUR pri úrokovej sadzbe 3 - mesačný EURIBOR + 1,95 % p.a. so splatnosťou do 31.01.2022.

Spoločnosť dňa 17.01.2017 poskytla pôžičku spoločnosti Zdravo Organic d.o.o. vo výške 1 300 000 EUR na základe uzatvorenej Zmluvy o pôžičke pri úrokovej sadzbe 3 - mesačný EURIBOR + 1,95% p.a. so splatnosťou do 31.01.2022.

Dňa 30.03.2017 Spoločnosť prijala bezúročnú krátkodobú finančnú výpomoc od spoločníka vo výške 100 000 EUR so splatnosťou do 31.12.2017.

V bode 2 časť F je uvedené, že na obchodný podiel v ZDRAVO ORGANIC d.o.o. Selenča bolo zriadené záložné právo v prospech spoločnosti Lefas Finance SA. Spoločnosť ZDRAVO ORGANIC d.o.o. v roku 2017 dlh splatila veriteľovi, Bio Panon SA, ktorý sa stal nástupníkom organizáciou zaniknutej spoločnosti Lefas Finance SA, ktorá zanikla bez likvidácie zlúčením. Spoločnosť Bio Panon SA dala súhlas na vymazanie záložného práva na obchodný podiel. Agentúra obchodných registrov Srbskej republiky na základe registračnej prihlášky o vyčiarknutie záložného práva na obchodný podiel záložcu KON – RAD spol. s r.o. dňa 13.04.2017 prihlášku schválila záložné právo na obchodný podiel vyčiarkla z Registra záložných práv vedených v Srbskej republike.

II, O

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DII,

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

P. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2016				
	Stav k 31.12.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
Základné imanie	165 970	-	-	-	165 970
Základné imania	165 970	-	-	-	165 970
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	6 573	-	-	-	6 573
Zákonné rezervné fondy	22 650	-	-	-	22 650
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	22 650	-	-	-	22 650
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	-	-	-	-	-
Ostatné fondy zo zisku	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Ostatné fondy zo zisku	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia	(175 905)	24 367	123 414	-	(274 952)
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(175 905)	24 367	123 414	-	(274 952)
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia minulých rokov	5 319 145	452 154	-	-	5 771 299
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 319 145	452 154	-	-	5 771 299
Nerozdelená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	452 154	1 088 165	-	(452 154)	1 088 165
Spolu	5 790 587	1 564 686	123 414	-452 154	6 779 705

II, O

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DII,

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2015				
	Stav k 31.12.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
Základné imanie	165 970	-	-	-	165 970
Základné imania	165 970	-	-	-	165 970
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	6 573	-	-	-	6 573
Zákonné rezervné fondy	22 650	-	-	-	22 650
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	22 650	-	-	-	22 650
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	-	-	-	-	-
Ostatné fondy zo zisku	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Ostatné fondy zo zisku	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia	(70 770)	29 653	134 788	-	(175 905)
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(70 770)	29 653	134 788	-	(175 905)
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia minulých rokov	5 230 714	88 431	-	-	5 319 145
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 230 714	88 431	-	-	5 319 145
Nerozdelená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	88 431	452 154	-	(88 431)	452 154
Spolu	5 443 568	570 238	134 788	-88 431	5 790 587

Účtovný zisk za obdobie končiacie k 31.12.2015 bol rozdelený nasledovne:

Účtovný zisk	452 154
--------------	---------

Rozdelenie účtovného zisku	2015
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	452 154
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	452 154

Valné zhromaždenie na návrh štatutárneho orgánu dňa 26.06.2017 schválilo rozdelenie výsledku hospodárenia za účtovné obdobie končiacie k 31.12.2016 vo výške 1 088 164,80 EUR a to prevodom na nerozdelený zisk minulých rokov.

IL, O

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIL

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV - POUŽITIE NEPRIAMEJ METÓDY K 31. DECEMBRU 2016

	31.12.2016	31.12.2015
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	1 595 482	1 701 495
Zaplatené úroky	-156 932	-177 047
Prijaté úroky	4	42
Zaplatená daň z príjmov	-159 404	-28 038
Vyplatené dividendy		
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	1 279 150	1 496 452
Príjmy z mimoriadnych položiek		
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 279 150	1 496 452
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-248 211	-681 635
Príjmy z predaja dlhodobého majetku		18 139
Obstaranie investícií		-100 090
Prijaté dividendy		
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-248 211	-763 586
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania		
Príjmy z úverov		
Splátky dlhodobých záväzkov	-307 644	
Splátky prijatých úverov	-673 240	-777 428
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-980 884	-777 428
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	50 055	-44 562
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	73 713	118 275
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	123 768	73 713

II, O

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DII

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

Peňažné toky z prevádzky:

	31.12.2016	31.12.2015
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	1 555 561	787 299
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	589 691	582 054
Odpis a opravná položka k pohľadávkam	10 559	50 256
Opravná položka k zásobám	4 293	5 750
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku		
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku		
Nerealizované kurzové straty		
Nerealizované kurzové zisky		-1
Rezervy	33 205	29 844
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku		-15 652
Výnosy z dlhodobého finančného majetku		
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou majetku		
Iné nepeňažné operácie		
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	2 193 309	1 439 550
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-498 125	1 488 525
Úbytok (prírastok) zásob	-1 699 308	498 363
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	1 599 606	-1 724 943
Peňažné toky z prevádzky	1 595 482	1 701 495

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.