

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2016

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

CARLING SK, s.r.o.
Porubského 2
811 06 Bratislava

Spoločnosť CARLING SK, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 13. marca 2009 a do obchodného registra bola zapísaná 3. apríla 2009 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava, oddiel sro, vložka 88329/B). Identifikačné číslo spoločnosti (IČO) je 44 698 844.

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod).

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	9	6
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	9	6
	2	1

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 14. apríla 2016 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 bola uložená do zbierky listín obchodného registra.

B. ORGÁNY A SPOLOČNÍCI SPOLOČNOSTI**8. Orgány Spoločnosti (uved'te meno, funkciu a časové obdobie, ak došlo k zmene počas roka)**

	k 31.12.2016	k 31.12.2015
Konatelia:	Ing. Milan Oplatek Ing. Vladimír Skoupil	Ing. Milan Oplatek Ing. Vladimír Skoupil

9. Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2016:

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
Ing. Milan Oplatek	2 500	50	50	-
Ing. Vladimír Skoupil	2 500	50	50	-
Spolu	5 000	100,00%	100,00%	-

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť nie je súčasťou žiadnej konsolidovanej účtovnej závierky.

D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY**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 Spoločnosť vedie 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 zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.).

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 obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1 700 EUR, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

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. Pri vyskladnení zásob používa vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, ktorý je aktualizovaný na mesačnej báze.

Ak je obstarávacia cena resp. ak 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 nevyžiteľnosti 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 nepotrebnéj rezervy 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 nevyčerpanú dovolenku, zamestnanecké bonusy, objemové bonusy k tovaru, na cestovné výdavky a nevyfakturované dodávky

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 poisťných 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) 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.

m) Cudzia 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.

n) 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 sa vykazujú v reálnej hodnote. Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja pneumatík a servisných prác.

AKTÍVA**a. Dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2016	-	-	28 677	-	-	-	-	-	28 677
Prírastky	-	-	72 092	-	-	-	-	-	72 092
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav k 31.12.2016	-	-	100 769	-	-	-	-	-	100 769
Oprávky									
Stav k 1.1.2016	-	-	13 752	-	-	-	-	-	13 752
Prírastky	-	-	14 981	-	-	-	-	-	14 981
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav k 31.12.2016	-	-	28 733	-	-	-	-	-	28 733
Opravné položky									
Stav k 1.1.2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav k 31.12.2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2016	-	-	14 925	-	-	-	-	-	14 925
Stav k 31.12.2016	-	-	72 036	-	-	-	-	-	72 036

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
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2015	-	-	28 677	-	-	-	-	-	28 677
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav k 31.12.2015	-	-	28 677	-	-	-	-	-	28 677
Oprávky									
Stav k 1.1.2015	-	-	6 576	-	-	-	-	-	6 576
Prírastky	-	-	7 176	-	-	-	-	-	7 176
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav k 31.12.2015	-	-	13 752	-	-	-	-	-	13 752
Opravné položky									
Stav k 1.1.2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav k 31.12.2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2015	-	-	22 101	-	-	-	-	-	22 101
Stav k 31.12.2015	-	-	14 925	-	-	-	-	-	14 925

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou (a ďalšie prípady) až do výšky 34 tis. EUR (2015: 34 tis. EUR).

Hmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov predstavoval k 31. decembru 2016 čiastku 11.170 EUR (k 31. decembru 2015: 585 EUR).

10. Zásoby

Štruktúra zásob (brutto) je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tovar	292 237	202 211
Materiál	594	204
Spolu	292 831	202 415

11. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Bežné účtovné obdobie			Stav OP na konci účtovného obdobia
		Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	6 313	-	-	-	6 313
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci Konsolidovaného celku	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Pohľadávky spolu	6 313	-	-	-	6 313

Spoločnosť tvorila opravnú položku k pohľadávkam, pri ktorých je riziko nevymožiteľnosti.

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Dlhodobé pohľadávky spolu	-	-	-
Pohľadávky z obchodného styku	186 479	153 324	339 803
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky spolu	186 479	153 324	339 803

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	153 324	127 713
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	186 479	205 777
Krátkodobé pohľadávky spolu	339 803	333 490
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	-	-
Dlhodobé pohľadávky spolu	-	-

12. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	28 161	12 203
Bežné bankové účty	4 671	6 158
Spolu	32 832	18 361

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

13. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé		
- ostatné	1 727	584
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		
- obratový bonus za nákup tovaru	24 250	8 458
Spolu	25 977	9 042

E. PASÍVA**14. Vlastné imanie**

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Bežné účtovné obdobie			Stav na konci úč- tovného obdobia
		Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 000	-	-	-	5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	500	-	-	-	500
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	133 029	-	-	36 684	169 713
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovné- ho obdobia	36 684	-14 252	-	-36 684	-14 252
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	-	-	-	-	-
Vlastné imanie spolu	175 213	-14 252	-	-	160 961

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 000	-	-	-	5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	500	-	-	-	500
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	122 412	-	-	10 620	133 029
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	10 620	36 684	-	-10 620	36 684
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	-	-	-	-	-
Vlastné imanie spolu	138 532	10 620	-	-	175 213

Účtovný zisk za rok 2015 vo výške 36.684 EUR bol rozdelený nasledovne:

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Rozdelenie účtovného zisku	
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 neuhradenej straty minulých rokov	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	36 684
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	36 684

	Bežné účtovné obdobie	
Rozdelenie účtovného zisku		
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 neuhradenej straty minulých rokov		-14 252
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov		-
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom		-
Iné		-
Spolu		-14 252

Štatutárny orgán navrhuje previesť stratu za rok 2016 vo výške -14 252 EUR do neuhradenej straty minulých rokov.

15. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:					
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>					
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	12 184	13 989	12 184	-	13 989
Rezerva na spracovanie účt. závierky a daňového priznania	-	-	-	-	-
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	6 938	5 834	6 938	-	5 834
Odmeny pracovníkom	5 292	5 834	5 292	-	5 834
Ostatné rezervy na nevyfakturované služby	1 646	-	1 646	-	-
Rezervy spolu	19 122	19 823	19 122	-	19 823

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky a	Stav na začiatku účtovného obdo- bia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného ob- dobia f
Krátkodobé rezervy, z toho:					
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>					
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	9 982	12 184	9 982	-	12 184
Rezerva na spracovanie účt. závierky a daňového priznania	8 682	12 184	8 682	-	12 184
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>					
Odmeny pracovníkom	1 300	-	1 300	-	-
Ostatné rezervy na nevyfakturované služby	3 206	6 938	3 206	-	6 938
	3 206	5 292	3 206	-	5 292
	-	1 646	-	-	1 646
Rezervy spolu	13 188	19 122	13 188	-	19 122

16. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	80 921	62 196
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	311 380	299 633
Krátkodobé záväzky spolu	392 301	361 859
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 435	3 466
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Dlhodobé záväzky spolu	2 435	3 466

Spoločnosť neeviduje záväzky kryté záložným právom.

17. Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 767	1 273
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	668	494
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 435	1 767
Čerpanie sociálneho fondu	-	-
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 435	1 767

18. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	1 850	-
-ostatné	1 850	-
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	-	-
-ostatné	-	-

F. VÝNOSY**19. 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 nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Tržby z predaja a distribúcie pneumatík		Tržby z predaja služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e
Slovensko	1 850 812	2 218 237	45 418	32 444
Zahraničie	105 394	73 220	2 158	909
Spolu	1 956 206	2 291 457	47 576	33 353

20. Ostatné výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	233	2
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	-	-
Odpis záväzku do výnosov		
Ostatné	233	2
Finančné výnosy, z toho:	2	8
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Prijaté úroky	2	8

21. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		-
Tržby z predaja služieb	47 576	33 353
Tržby za tovar	1 956 206	2 291 457
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	233	2
Čistý obrat celkom	2 004 015	2 324 812

G. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	100 019	110 657
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Cestovné	2 789	2 085
Reprezentačné	837	1 054
Nájomné	54 103	60 348
Servisné služby FLEET	245	1 409
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	5 001	6 707
Provízie za sprostredkovanie	13 391	11 239
Telefónne poplatky	1 536	1 596
Ostatné	22 117	26 219
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	195	193
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku		
Odpis pohľadávky	-	-
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-	-
Ostatné	195	193
Finančné náklady, z toho:	3 220	2 554
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Bankové poplatky	656	375

H. DANE Z PRÍJMOV

Prechod od teoretickej k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-11 372	x	x	50 404	x	x
teoretická daň	x	-2 502	22	x	11 089	22
Daňovo neuznané náklady	19 572	4 306	22	18 835	4 145	22
Výnosy nepodliehajúce dani	-15 779	-3 471	22	- 6 880	-1 514	22
Umorenie daňovej straty	-	-	22	-	-	22
Spolu		-1 667	22		13 720	22
Splatná daň z príjmov	x	2 880	22	x	13 720	22
Odložená daň z príjmov	x	-	22	x	-	22
Celková daň z príjmov		2 880	22		13 720	22

Spoločnosť dosiahla ročný obrat prevyšujúci 500 000 € a je povinná uhradiť daňovú licenciu ako minimálnu výšku dane z príjmov právnickej osoby vo výške 2 880 €.

I. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**22. Majetok vzatý do prenájmu**

Spoločnosť nemá v prenájme žiadny majetok.

J. INÉ AKTÍVA A PASÍVA**23. Informácie o podmienených záväzkoch a majetku**

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.

K. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Členovia štatutárnych orgánov Spoločnosti v danom období nepoberali žiadne odmeny vyplývajúce z ich funkcie.

L. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Počas účtovného obdobia Spoločnosť uskutočnila transakcie s nasledovnými spriaznenými osobami: CARLING, spol. s r.o., Brno.

Transakcie so spriaznenými osobami (okrem materskej spoločnosti a dcérskych spoločností) sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Nákup tovaru	01	873 894	955 621
Nákup služieb	01	22 940	37 269
Predaj tovaru	02	91 079	66 359
Predaj služieb	02	1 859	583
Krátkodobá požička	03	30 000	-

Vysvetlivky:**Kód druhu obchodu Druh obchodu:**

01	kúpa
02	predaj
03	požička

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky z obchodného styku	109 184	157 328
Pasíva spolu	109 184	157 328

M. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

Po 31. decembri 2016 došlo k zmene na poste štatárneho orgánu spoločnosti:
Ing. Vladimír Skoupil (od: 08.06.2013 do: 10.04.2017)

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