

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2016

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Philips Slovakia s.r.o.
Prievozska 4/A
821 09 Bratislava

Spoločnosť Philips Slovakia s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 28. decembra 1992 a do Obchodného registra bola zapísaná 2. februára 1993 (Obchodný register Okresného súdu I v Bratislave, oddiel Sro, vložka č.4250/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

Časť podniku Spoločnosti, divízia Consumer Lifestyle, bola v rámci zmeny štruktúry skupiny predaná spriaznenej spoločnosti so sídlom v Českej republike začiatkom roku 2016. Spoločnosť v súčasnosti nakupuje a predáva svietidlá a svetelné zdroje.

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 20. 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

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom Philips Lighting, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Philips Lighting Holding B.V. so sídlom High Tech Campus 45, Eindhoven 5656AE, Holandské kráľovstvo. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti, resp. na web stránke <http://www.lighting.philips.com/static/2016/philips-lighting-annual-report-2016.pdf>.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom Royal Philips, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje Royal Philips so sídlom High Tech Campus 45, Eindhoven 5656AE, Holandské kráľovstvo. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti, resp. na web stránke <https://www.results.philips.com/publications/ar16#/>.

Spoločnosť nie je materská účtovná jednotka a nemá povinnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	21	27
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	19	27
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	5	6

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej zvierky

Účtovná zvierka 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 zvierke 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, poistné a pod.).

Úrok z pôžičky nie je súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného a nehmotného majetku.

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 obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 2 400 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 %
Softvér	4	Rovnomerná	25
Oceniiteľné práva (licencie)	5	Rovnomerná	20
Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena neprevyšuje 2 400 EUR	Rôzna	Plne odpísaný v prvom roku od zaradenia do používania	100

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 nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania. Výnimku predstavuje IT hardvér, ktorý sa od 1.1.2013 zaraďuje na účty dlhodobého majetku bez ohľadu na obstarávaciu cenu a ktorý sa odpisuje 3 (notebooky, tablety), resp. 4 roky (desktoypy).

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	40	Rovnomerná	2,5
Samostatný hnutelný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	4 - 6	Rovnomerná	25 – 16,67
<i>Dopravné prostriedky</i>	4	Rovnomerná	25
Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena neprevýši 1 700 EUR			
<i>IT hardvér</i>	3-4	<i>Rovnomerná</i>	25 – 33,33
<i>Ostatné</i>	<i>Rôzna</i>	<i>Plne odpísaný v prvom roku od zaradenia do používania</i>	100

c) Zásoby

Zásoby Spoločnosti tvorí tovar určený na predaj zákazníkom v nezmenenom stave. Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou alebo čistou realizačnou hodnotou, podľa toho, ktorá je nižšia.

Obstarávacía cena zahrňuje 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.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

Pri poklese hodnoty zásob sa tvorí opravná položka k zásobám.

d) Zákazková výroba

Ak výsledok zo zákazkovej výroby je možné spoľahlivo odhadnúť a existuje predpoklad, že zákazka nebude stratová, výnosy a náklady pripadajúce na účtovné obdobie sa účtujú metódou stupňa dokončenia, pričom stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje kumulatívne ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a aktualizovaného rozpočtu celkových nákladov na zákazkovú výrobu.

Náklady na zákazku sa vykážu v období, v ktorom vznikli. Náklady vynaložené v bežnom roku a súvisiace s budúcou činnosťou na zákazke sa nezahrnú do výpočtu stupňa dokončenia.

Ak výsledok zákazkovej výroby ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, nie je možné spoľahlivo odhadnúť, účtujú sa výnosy v sume vynaložených nákladov v danom účtovnom období, pri ktorých je pravdepodobné, že budú preplatené („metóda nulového zisku“). Možnosť spoľahlivého odhadu výsledku zákazkovej výroby sa prehodnocuje vždy ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa kumulatívny rozdiel medzi doteraz požadovanými platbami za plnenie zákazkovej výroby a hodnotou zákazkovej výroby zistenej podľa metódy stupňa dokončenia alebo podľa metódy nulového zisku vykáže v súvahe ako čistá hodnota zákazky so súvzťažným zápisom v prospech výnosov.

Zhotoviteľom požadované sumy za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe sa vykážu ako pohľadávky z obchodného styku so súvzťažným zápisom v prospech výnosov zo zákazky. Preddavky, ktoré zhotoviteľ prijal pred vykonaním príslušnej práce sa vykážu ako prijaté preddavky alebo dlhodobé prijaté preddavky.

Ak sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka predpokladá, že náklady prevýšia výnosy, účtuje sa okamžite o odhade očakávanej straty zo zákazkovej výroby. Výška očakávanej straty je určená bez ohľadu na to, či sa začala práca na zákazkovej výrobe, bez ohľadu na stupeň dokončenia zákazkovej výroby alebo na výšku ziskov, ktorých vznik sa očakáva z iných zmlúv, ku ktorým sa nepristupuje ako k jednej zákazkovej výrobe.

Očakávaná strata zo zákazkovej výroby sa vykáže ako ostatné náklady na hospodársku činnosť. V účtovnom období, v ktorom už nie je pravdepodobná strata zo zákazkovej výroby alebo je pravdepodobné zníženie straty zo zákazkovej výroby alebo zúčtovanie straty, sa vykáže zníženie ostatných nákladov na hospodársku činnosť.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalosti pohľadávok.

f) Finančné účty

Finančné účty tvoria peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

g) 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.

h) 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.

i) 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 záručné opravy, nevyčerpanú dovolenku, odmeny zamestnancom, obrátové bonusy pre odberateľov, audit, účtovnú závierku a ostatné rezervy.

j) 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.

k) 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.

l) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu, nerozdeleného zisku minulých rokov a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania.

Spoločnosť má vytvorený zákonný rezervný fond nad rámec maximálnych požiadaviek stanovených zákonom.

Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, darmi a pod.

m) 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.

n) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) dočasných 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,
- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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

o) 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.

p) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

q) 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 banku 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.

r) 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.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja tovaru.

s) 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

Výška zákonných rezerv za rok 2015 bola pre lepšiu porovnateľnosť navýšená o rezervu na recyklačný fond vo výške 41 750 EUR, ktorá bola v predchádzajúcom účtovnom období vykázaná v Ostatných krátkodobých rezervách.

t) 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.

V roku 2016 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

u) Ostatné informácie

V nadväznosti na globálne rozhodnutie skupiny Philips sa zo Spoločnosti vyčlenila časť podniku Philips Consumer Lifestyle, ktorá sa zaoberá predajom spotrebiteľských výrobkov z oblasti osobnej starostlivosti, zdravia a wellnesu a domácich spotrebičov. Časť podniku Spoločnosti, divízia Consumer Lifestyle, bola v rámci zmeny štruktúry skupiny predaná spriaznenej spoločnosti so sídlom v Českej republike. Súvisiace právne úkony prebehli začiatkom roka 2016.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2015	0	793 103	0	0	0	0	0	793 103
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	793 103	0	0	0	0	0	793 103
Oprávky								
Stav k 1.1.2015	0	793 103	0	0	0	0	0	793 103
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	793 103	0	0	0	0	0	793 103
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	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0

Na dlhodobý nehmotný majetok nie je zriadené záložné právo ani nie je obmedzené právo Spoločnosti s ním nakladať.

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

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 1.1.2016	0	37 044	83 513	0	0	25 518	0	0	146 075
Prírastky	0	0	0	0	0	3 733	0	0	3 733
Úbytky	0	0	5 839	0	0	5 820	0	0	11 659
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	37 044	77 674	0	0	23 431	0	0	138 149
Oprávky									
Stav k 1.1.2016	0	4 327	27 859	0	0	13 979	0	0	46 165
Prírastky	0	7 701	14 001	0	0	7 195	0	0	28 897
Úbytky	0	0	5 839	0	0	4 165	0	0	10 004
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	12 028	36 021	0	0	17 009	0	0	65 058
Opravné položky									
Stav k 1.1.2016	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 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2016	0	32 717	55 654	0	0	11 539	0	0	99 910
Stav k 31.12.2016	0	25 016	41 653	0	0	6 422	0	0	73 091

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	0	20 231	0	0	25 122	0	0	45 353
Prírastky	0	37 044	63 282	0	0	3 862	0	0	104 188
Úbytky	0	0	0	0	0	3 466	0	0	3 466
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	37 044	83 513	0	0	25 518	0	0	146 075
Oprávky									
Stav k 1.1.2015	0	0	17 296	0	0	10 499	0	0	27 795
Prírastky	0	4 327	10 563	0	0	6 946	0	0	21 836
Úbytky	0	0	0	0	0	3 466	0	0	3 466
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	4 327	27 859	0	0	13 979	0	0	46 165
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	2 935	0	0	14 623	0	0	17 558
Stav k 31.12.2015	0	32 717	55 654	0	0	11 539	0	0	99 910

Na dlhodobý hmotný majetok nie je zriadené záložné právo ani nie je obmedzené právo Spoločnosti s ním nakladať. Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 81 704 EUR (2015: 27 650 EUR).

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 zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dô- vodu vyrá- denia ma- jetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2016
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	5 211	0	1 926	0	3 285
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	5 211	0	1 926	0	3 285

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zastaraných zásob na sklade.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dô- vodu vyrá- denia ma- jetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2015
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	14 163	23 335	32 287	0	5 211
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	14 163	23 335	32 287	0	5 211

Spoločnosť nemá zásoby, na ktoré by bolo zriadené záložné právo alebo pri ktorých by mala účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať.

Zásoby sú poistené pre prípad krádeže a živelnej pohromy do výšky 139 050 EUR (2015: 83 989 EUR)

4. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Zákazková výroba

Všeobecné informácie o zákazkovej výrobe sú uvedené nižšie.

Názov položky	2016	2015
Hodnota zmluvných výnosov	<u>2 832 110</u>	<u>5 004 575</u>

Na určenie výnosov vykázaných za účtovné obdobie sa využíva metóda stupňa dokončenia zákazkovej výroby.

Metóda stupňa dokončenia zákazkovej výroby sa určuje ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a rozpočtovaných zmluvných nákladov na zákazkovú výrobu.

Informácie o zákazkovej výrobe, ktorá k 31. decembru 2016 nebola ukončená sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Hodnota položky	Sumár k 31.12.2016	Sumár k 31.12.2015
Celková suma vynaložených nákladov	224 902	776 683
Celková suma vykázaných ziskov	81 218	634 157
Celková suma vykázaných strát	0	0
Spolu	<u>306 120</u>	<u>1 410 840</u>

Hodnota položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0

5. 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 zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia ma- jetku z účtov- níctva	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	411 714	0	6 579	216 021	189 114
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	411 714	0	6 579	216 021	189 114
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	59 266	0	0	59 266	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	59 266	0	0	59 266	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	470 980	0	6 579	275 287	189 114

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia ma- jetku z účtov- níctva	Stav k 31.12.2015
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	773 458	0	192 376	169 368	411 714
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	773 458	0	192 376	169 368	411 714
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	53 063	6 203	0	0	59 266
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	53 063	6 203	0	0	59 266
Krátkodobé pohľadávky spolu	826 521	6 203	192 376	169 368	470 980

Spoločnosť tvorí opravné položky k pohľadávkam u pohľadávok, pri ktorých sa dá predpokladať, že dlžník pohľadávku nevyrovná čiastočne alebo úplne alebo pri sporných pohľadávkach, t. j. k pohľadávkam voči dlžníkom, s ktorými sa vedie spor o ich uznanie.

Spoločnosť opravnú položku k pohľadávkam zúčtovala z dôvodu odpisu takejto pohľadávky alebo z dôvodu, že pohľadávka bola v priebehu účtovného obdobia uhradená.

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:	4 731 856	1 015 746	5 747 602
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 890	21 295	23 185
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	4 729 966	994 451	5 724 417
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 035 896	0	1 035 896
Čistá hodnota zákazky	306 120	0	306 120
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	729 776	0	729 776
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 767 752	1 015 746	6 783 498

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:	15 636 613	429 621	16 066 234
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	235 019	0	235 019
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	15 401 594	429 621	15 831 215
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 470 506	0	1 470 506
Čistá hodnota zákazky	1 410 840	0	1 410 840
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	59 666	0	59 666
Krátkodobé pohľadávky spolu	17 107 119	429 621	17 536 740

Spoločnosť neeviduje žiadne pohľadávky, na ktoré by bolo zriadené záložné právo, prípadne by mala Spoločnosť obmedzené právo s nimi nakladať.

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 37.

7. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať v plnej výške.

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, z toho:	0	0
	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	35 020	25 770
Nájomné	24 432	19 007
Ostatné	10 588	6 763
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	481 743	381 623
Výnosy zo zákazkovej výroby	0	381 623
Úprava transferových cien	481 743	0
Spolu	516 763	407 393

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX na strane 40.

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	12 673	8 594
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	32 953	18 612
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	32 953	18 612
Čerpanie sociálneho fondu	33 262	14 533
Konečný zostatok sociálneho fondu	12 364	12 673

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	4 100	0	0	4 100
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	4 100	0	0	4 100
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	21 235	0	0	21 235
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	8 871	0	0	8 871
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	12 364	0	0	12 364
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	25 335	0	0	25 335

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	414 243	55 028	469 271
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	26 202	5 259	31 461
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	388 041	49 769	437 810
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	3 215 700	0	3 215 700
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 839 414	0	2 839 414
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	48 755	0	48 755
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	34 770	0	34 770
Daňové záväzky a dotácie	0	0	292 761	0	292 761
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	3 629 943	55 028	3 684 971

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	21 544	0	0	21 544
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	8 871	0	0	8 871
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	12 673	0	0	12 673
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	21 544	0	0	21 544

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	3 937 182	58 703	3 995 885
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	3 696 876	5 631	3 702 507
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	240 306	53 072	293 378
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	8 336 697	3 649	8 340 346
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	6 689 249	0	6 689 249
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	58 832	3 649	62 481
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	38 315	0	38 315
Daňové záväzky a dotácie	0	0	1 550 301	0	1 550 301
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	12 273 879	62 352	12 336 231

Záväzky nie sú zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia:

4. Rezervy

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

Názov položky	Stav k 1.1.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé rezervy, z toho:	113 052	60 682	113 052	0	60 682
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	113 052	60 682	113 052	0	60 682
Záručné opravy	113 052	60 682	113 052	0	60 682
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 760 362	469 529	1 253 918	664 297	311 676
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	127 194	78 394	127 003	4 405	74 180
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	85 444	60 775	85 444	4 214	56 561
Recyklačný fond	41 750	17 619	41 559	191	17 619
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	1 633 168	391 135	1 126 915	659 892	237 496
Ostatné (audit, zostavenie účtovnej závierky a daňového priznania, nevyfakturované dodávky)	33 590	15 165	33 590	0	15 165
Reklamné náklady	358 956	76 247	247 503	187 700	0
Obratový bonus odberateľom	1 112 094	198 742	725 245	463 901	121 690
Odmeny pracovníkom	125 303	100 195	119 826	5 817	99 855
Ostatné (distribučné náklady, nevyfakturované dodávky)	3 225	786	751	2 474	786
Rezervy spolu	1 873 414	530 211	1 366 970	664 297	372 358

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k				Stav k 31.12.2015
	1.1.2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	59 953	76 291	23 192	0	113 052
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	59 953	76 291	23 192	0	113 052
Záručné opravy	59 953	76 291	23 192	0	113 052
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 325 655	1 733 225	1 297 697	821	1 760 362
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	109 553	127 194	109 553	0	127 194
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	70 280	85 444	70 280	0	85 444
Recyklačný fond		41 750			41 750
Ostatné (audit, zostavenie účtovnej závierky a daňového priznania, nevyfakturované dodávky)	39 273	0	39 273	0	0
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	1 216 102	1 606 031	1 188 144	821	1 633 168
Ostatné (audit, zostavenie účtovnej závierky a daňového priznania, nevyfakturované dodávky)	0	33 590	0	0	33 590
Reklamné náklady	219 550	331 665	192 259	0	358 956
Obratový bonus odberateľom	848 085	1 112 248	848 085	154	1 112 094
Odmeny pracovníkom	129 477	125 303	129 477	0	125 303
Recyklačný fond	16 201	0	15 534	667	0
Ostatné (distribučné náklady, nevyfakturované dodávky)	2 789	3 225	2 789	0	3 225
Rezervy spolu	1 385 608	1 809 516	1 320 889	821	1 873 414

Rezerva na recyklačný fond je tvorená priebežne na základe pevného percenta predaného tovaru, na ktorý sa uplatňuje poplatok za spracovanie elektronického odpadu. Nakoľko táto rezerva na nakladanie s odovzdaným elektroodpadom z domácností preukázateľne zodpovedá nákladom spojených s nakladaním s elektroodpadom, bola v roku 2016 posúdená ako zákonná rezerva.

Rezerva na obratový bonus pre zákazníkov je tvorená na základe podmienok dohodnutých v domácich a zahraničných zmluvách. Sú to bonusy z realizovaného obratu. Bonusy by mali byť vyplatené v prvom kvartáli 2017.

Očakáva sa, že dlhodobé rezervy budú použité vo viacerých nasledujúcich účtovných obdobiach.

5. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2016	k 31.12.2015	k 31.12.2016	k 31.12.2015
Dlhodobé bankové úvery, z toho:						0	0
				0	0	0	0
Krátkodobé bankové úvery, z toho:						378	431
Bežný účet Citi Bank				378	431	378	431
Spolu						378	431

Spoločnosť má zriadený pasívny účet v Citi Bank.

6. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2016	k 31.12.2015	k 31.12.2016	k 31.12.2015
Dlhodobé pôžičky, z toho:						0	0
				0	0	0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:						2 737 050	6 661 755
Koninklijke Philips N.V.	EUR	Euribor + 2,075	29.04.2016	0	2 500 000	0	2 500 000
Philips Lightning Holding B.V.	EUR	Euribor + 4,365	31.01.2017	2 500 000	0	2 500 000	0
In House Bank	EUR	2,325	denne	237 050	4 161 755	237 050	4 161 755
Dlhodobé finančné výpo- moci, z toho:						0	0
				0	0	0	0
Krátkodobé finančné vý- pomoci, z toho:						0	0
				0	0	0	0
Spolu						2 737 050	6 661 755

Závazok v hodnote 237 050 EUR predstavuje sumu prostriedkov čerpaných z centrálného cash poolingového účtu, ktorý je prevádzkovaný Philips Payment Factory. Tieto prostriedky sa vykazujú ako záväzok voči materskej účtovnej jednotke na riadku 128 Súvahy.

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	17 105	0
Nájomné	17 105	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	7 605	719 038
Korekcia transferových cien	0	686 726
Nájomné	7 605	32 312
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	377 587	138 941
Predĺžená záruka na projekty	377 587	138 941
Spolu	402 297	857 979

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:	20 975 355	37 441 797
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	132 597	153 285
Tržby za tovar	18 010 648	32 283 937
Výnosy zo zákazky	2 832 110	5 004 575
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	20 975 355	37 441 797

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	Tovar		Služby		Zákazky		Spolu	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Bosna-Hercegovina	0	-10	0	0	0	0	0	-10
Bulharsko	0	-4 340	0	0	0	0	0	-4 340
Česká republika	120 268	51 603	31 182	79 645	0	0	151 450	131 248
Holandsko	0	0	0	2 482	0	0	0	2 482
Chorvátsko	0	-7 404	0	0	0	0	0	-7 404
Nemecko	1 988	0	399	0	0	0	2 387	0
Slovensko	17 888 304	32 219 109	101 016	71 159	2 832 110	5 004 575	20 821 430	37 294 843
Slovinsko	0	-61	0	0	0	0	0	-61
Srbsko	0	10 299	0	0	0	0	0	10 299
Poľsko	88	0	0	0	0	0	88	0
Tunisko	0	14 740	0	0	0	0	0	14 740
Spolu	18 010 648	32 283 936	132 597	153 286	2 832 110	5 004 575	20 975 355	37 441 797

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2016	2015
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Obstaranie zásob vlastnou dopravou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 219 411	428 133
Výnosy z predaja majetku	283	0
Záručné opravy - refakturácia	17 293	422 478
Výnosy z predaja časti podniku	1 198 094	170
Výnosy z minulosti odpísaných pohľadávok	3 015	3 518
Ostatné	726	1 967
Finančné výnosy, z toho:	671	567
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	671	567
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	89
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	0	0
	0	0

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2016	2015
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 478 164	3 910 420
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	10 378	25 683
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	10 378	25 683
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	1 467 786	3 884 737
Manažérske služby	42 183	350 432
Reklama	338 005	1 843 379
Prepravné náklady	7 167	7 667
Logistické a colné služby	8 754	4 685
Záručné opravy tovaru a predprevádzkové opravy	89 072	240 151
Nájomné	91 782	98 457
Náklady na účtovné služby	182 313	227 636
Daňové poradenstvo, príprava účtovnej závierky	9 970	16 187
Leasing áut	78 359	86 087
Cestovné	60 257	94 398
Telekomunikačné služby	27 959	32 419
Reprezentačné náklady	17 987	28 377
Náklady na informačné technológie	220 122	268 865
Právne služby	14 701	17 886
Školenia	2 732	3 920
Služby leasingových spoločností k prenajatým autám	50 054	39 169
Služby pre projekty osvetlenia	190 151	180 218

Personálny leasing + Služby personálneho manažmentu	13 623	138 543
Finančný controlling	0	123 495
Ostatné	22 595	82 766
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	985 594	-65 682
Manká a škody	9 455	47 934
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-65 845	-293 472
Dary	19 224	19 650
Odpis nedobytné pohľadávky	59 588	101 172
Poistné	20 519	16 719
Pokuty a penále	10 245	29 789
Predaj časti podniku	926 432	0
Iné	5 976	12 526
Finančné náklady, z toho:	115 367	54 850
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	332	1 322
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	5	446
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	115 035	53 528
Nákladové úroky	108 805	45 696
Iné	6 230	7 832

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Osobné náklady, z toho:	1 534 921	1 665 103
Mzdy	1 160 435	1 244 605
Ostatné náklady na závislú činnosť	13 642	7 803
Sociálne poistenie	210 981	252 736
Zdravotné poistenie	98 383	105 777
Sociálne zabezpečenie	51 480	54 182

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2015	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2016
Dlhodobý majetok	3 524	0	7 370	10 894
Zásoby	5 212	0	-1 927	3 285
Pohľadávky	470 980	0	-281 866	189 114
Rezervy	1 746 219	0	-1 456 553	289 666
Daňové straty	0	0	1 235 222	1 235 222
Nevyužitá daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	13 198	0	41 700	54 898
Celkom	2 239 133	0	-456 053	1 783 079
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	492 609	0	-95 771	374 447
Vplyv zmeny sadzby dane			-22 391	
Odložená daňová pohľadávka zaúčto- vaná	492 609		-118 163	374 446
Odložený daňový záväzok	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	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 dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	22 391	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0

Ku koncu roka 2016 došlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej sa znižuje daň z príjmov právnických osôb z 22% na 21% s účinnosťou od 1. januára 2017.

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

Názov položky	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	300 315			2 984 673		
teoretická daň		66 069	22%		656 628	22%
Daňovo neuznané náklady	529 449	116 479		950 000	209 000	
					-132	
Výnosy nepodliehajúce dani	-2 064 986	-454 297		-604 418	972	
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	0	0		11 005	2 421	
Spolu		- 271 749	- 90%		735 077	25%
Splatná daň z príjmov		2 880	1%		735 077	25%
Odložená daň z príjmov		118 163	39%		-34 595	- 1%
Celková daň z príjmov		121 043	40%		700 482	23%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Spoločnosť si prenajíma automobily prostredníctvom operatívneho leasingu od spoločnosti LeasePlan Slovakia s.r.o. Automobily sú prenájaté spoločnosťou od roku 2005 v závislosti od aktuálnych potrieb Spoločnosti.

Od 1. apríla 2015 si Spoločnosť prenajíma administratívne priestory jej súčasného sídla (Prievozská 4/A). Nájomná zmluva je uzavretá na dobu určitú 5 rokov.

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

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

VII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Iné úroky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	108 805	45 696
Nákup majetku	Ostatné spriaznené strany	0	24 565
Predaj časti podniku	Ostatné spriaznené strany	1 198 094	0
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	15 765 084	29 370 945
	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	1 699 926	0
Predaj zásob	Ostatné spriaznené strany	0	52
Nákup služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	72 996	0
	Ostatné spriaznené strany	269 730	945 166
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	46 075	504 604
	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	35 561	3 699 082
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	23 185	235 019
Prijaté pôžičky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	2 737 050	6 671 755
Iné - úroky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	102 363	27 494

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

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

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

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

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. 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	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2016				31.12.2016
Základné imanie	66 388	0	0	0	66 388
Ostatné kapitálové fondy	410 805	0	0	0	410 805
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	144 750	0	0	0	144 750
Nerozdelený zisk minulých rokov	126 066	0	0	2 284 191	2 410 257
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 284 191	179 272	0	-2 284 191	179 272
Vlastné imanie spolu	3 032 200	179 272	0	0	3 211 472

Položka vlastného imania	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2015				31.12.2015
Základné imanie	66 388	0	0	0	66 388
Ostatné kapitálové fondy	410 805	0	0	0	410 805
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	144 750	0	0	0	144 750
Nerozdelený zisk minulých rokov	470 514	0	344 448	0	126 066
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 155 552	2 284 191	1 155 552	0	2 284 191
Vlastné imanie spolu	2 248 009	2 284 191	1 500 000	0	3 032 200

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2015

Štatutárny orgán navrhol vyplatenie zisku za rok 2015 spoločníkovi Philips Lighting Holding B.V. vo forme dividendy.

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2016

Štatutárny orgán navrhol vyplatenie zisku za rok 2016 spoločníkovi Philips Lighting Holding B.V. vo forme dividendy.

X. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotku, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2016	2015
Výsledok hospodárenia pred zdanením	300 315	2 984 673
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	28 897	21 837
Odpis zásob	9 455	47 934
Odpis pohľadávky	59 588	101 172
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-281 866	-355 541
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-1 926	-8 952
Zmena stavu rezerv	-1 501 056	487 806
Úrokové náklady (netto)	108 805	45 696
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-50	-54
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	-1 277 838	3 324 571
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	11 290 284	-8 835 706
Úbytok (prírastok) zásob	-94 285	-17 089
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-4 692 678	6 512 622
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	5 225 483	984 398

Názov položky	2016	2015
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	5 225 483	984 398
Zaplatené úroky	-108 805	-45 696
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	-1 293 294	234 786
Vyplatené dividendy	0	-1 500 000
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	3 823 384	-326 512

Peňažné toky z investičnej činnosti

Nákup dlhodobého majetku	-2 311	-104 189
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	283	54

Obstaranie finančných investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-2 028	-104 135

Peňažné toky z finančnej činnosti

Prijmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Prijmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-53	-24
Prijmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-3 849 835	500 000
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-3 849 888	499 976

Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
---	---	---

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-28 532	69 329
---	----------------	---------------

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	29 547	-39 782
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	1 015	29 547