

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12.2016

v ☐ - eurocentoch ☒ - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
0 1 2 0 1 6 1 2 2 0 1 6

Bezprostredne predchádz. obdobie od 0 1 2 0 1 5 do 1 2 2 0 1 5

Dátum vzniku účtovnej jednotky

1 3 1 1 1 9 9 1

Účtovná závierka
*)

☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka
*)

☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

1 7 3 3 3 2 9 6

DIČ

2 0 2 0 3 5 1 8 3 9

Kód SK NACE

4 5 . 1 1 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

G R I F s p o . s r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

P a n ó n s k a c e s t a

Číslo

2 1

PSČ

8 5 1 0 4

Názov obce

B r a t i s l a v a

Číslo telefónu

0 /

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

Zostavené dňa:

29.06.2017

Schválené dňa:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:

Podpisový záznam
osoby zodpovednej za
zostavenie účtovnej
závierky:

Podpisový záznam člena
štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky alebo
fyzickej osoby, ktorá je
účtovnou jednotkou:

*) Vyznačuje sa ☒

GRIF, spol. s r.o.
Poznámky účtovnej závierky
k 31. decembru 2016
(údaje v tabuľkách sú uvedené celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Poznámka:

Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak). Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

- **Základné údaje o spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo	GRIF spol. s r.o., Panónska cesta 21, 851 04 Bratislava
Dátum založenia	4.11.1991
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	13.11.1991
Hospodárska činnosť	kúpa a predaj motorových vozidiel, náhradných dielov a autodoplnkov sprostredkovanie obchodu opravy motorových vozidiel čistenie vozidiel montáž autodoplnkov kúpa a predaj tovaru v rozsahu voľnej živnosti poradenstvo pre motoristov oprava karosérií autoelektrikárske práce oprava a nabíjanie autobatérií lakovačské práce oprava a vyvažovanie pneumatík zváračské práce umývanie vozidiel odťahovacia služba

- **Zamestnanci**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	25	26
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	27	29
počet vedúcich zamestnancov	2	2

- **Právny dôvod zostavenie účtovnej závierky**

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za GRIF, spol. s r.o.. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2016 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

- **Schválenie účtovnej závierky za rok 2015**

Účtovnú závierku spoločnosti GRIF, spol. s r.o., za rok 2015 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 07.09.2016.

• **Členovia orgánov spoločnosti**

Orgán A	Funkcia b	Meno c
Štatutárny orgán	Konateľ	Roman Jajcay

Za spoločnosť koná konateľ samostatne.

• **Štruktúra spoločníkov a ich podiel na základom imaní**

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		
Roman Jajcay	225 720,00	100,00	100,00	100,00
Spolu	225 720,00	100,00	100,00	100,00

• **Konsolidovaná účtovná závierka**

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2016 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa 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.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi alebo reprodukčnou obstarávacou cenou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Reprodukčná obstarávacia cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- c) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- d) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- e) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v ostatných dlhodobých záväzkoch (r. 115 súvahy) a krátkodobá časť v ostatných záväzkoch (r. 135 súvahy). Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.
- f) Dlhodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena predstavuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- g) Zásoby obstarané kúpou:
 - Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob (náhradné diely) sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
 - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Individuálnym kusom zásob (automobilom) sú priradené jednotlivé ceny pri obstaraní, ktoré sa používajú aj pri úbytku zásob.
- h) Zásoby obstarané iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- i) Pohľadávky:
 - pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.

Pri dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.
- j) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- k) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- l) Záväzky:
 - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.

- m) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.
- n) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- o) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- p) Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci uzatvorenej do 31. decembra 2003 sa v súvahe nevykazuje, je vedený na podsúvahovom účte v obstarávacej cene. Akontácia pri finančnom lízingu sa časovo rozlišuje a rozpúšťa do nákladov počas doby prenájmu.
- q) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 22 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- r) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 22 %.

Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.
- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov, ktoré je povinný platiť zamestnávateľ za zamestnanca, nevyfakturované dodávky a služby, zostavenie a overenie účtovnej závierky a na zostavenie daňového priznania. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
 - Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k nevyužitelným zásobám vo výške 100 % podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja,
 - k zásobám materiálu, nedokončenej výroby a výrobkov, ktorých trhovú cenu klesla pod obstarávaciu cenu, resp. pod ocenenie vlastnými nákladmi podľa prepočtu podielu obstarávacej ceny alebo vlastných nákladov na novej trhovej cene,
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní 20 %, nad 720 dní 50 % a nad 1080 dní 100%.
 - Plán odpisov
- Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba odpisov
a	b	c
Budovy a stavby	30 rokov	1/30
Stroje a zariadenia	6 rokov	1/6
Dopravné prostriedky	4 roky	1/4
Softvér	5 rokov	1/5

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

- **Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

- Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivova-né náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľ-né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstaráva-ný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 760				0		11 760
Prírastky						0		0
Úbytky						0		0
Presuny		0				0		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	11 760	0	0	0	0	0	11 760
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 473						6 473
Prírastky		1 923						1 923
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	8 396	0	0	0	0	0	8 396
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 287	0	0	0	0	0	5 287
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 364	0	0	0	0	0	3 364

GRIF, spol. s r.o.
Poznámky účtovnej závierky
k 31. decembru 2016
(údaje v tabuľkách sú uvedené celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 760				0		11 760
Prírastky						0		0
Úbytky								0
Presuny		0				0		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	11 760	0	0	0	0	0	11 760
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 553						4 553
Prírastky		1 920						1 920
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 473	0	0	0	0	0	6 473
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7 207	0	0	0	0	0	7 207
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 287	0	0	0	0	0	5 287

GRIF, spol. s r.o.
Poznámky účtovnej závierky
k 31. decembru 2016
(údaje v tabuľkách sú uvedené celých eurách, ak nie je uvedené inak)

.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obsta- rávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	70 000	903 020	563 074				802 000		2 338 094
Prírastky	0	0					0	10 000	10 000
Úbytky	0	0	1 305						1 305
Presuny			0				0		0
Stav na konci účtovného obdobia	70 000	903 020	561 769	0	0	0	802 000	10 000	2 346 789
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 077	537 588						549 665
Prírastky		22 556	11 621						34 177
Úbytky		0	1 305						1 305
Stav na konci účtovného obdobia	0	34 633	547 904	0	0	0	0	0	582 537
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	70 000	890 943	25 486	0	0	0	802 000	0	1 788 429
Stav na konci účtovného obdobia	70 000	868 387	13 865	0	0	0	802 000	10 000	1 764 252

GRIF, spol. s r.o.
Poznámky účtovnej závierky
k 31. decembru 2016
(údaje v tabuľkách sú uvedené celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Dlhodobý hmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obsta-rávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	595 366	1 472 383	566 629				805 000		3 439 378
Prírastky	70 000	902 221	0				0		972 221
Úbytky	595 366	1 471 584	6 555				0		2 073 505
Presuny			3 000				-3 000		0
Stav na konci účtovného obdobia	70 000	903 020	563 074	0	0	0	802 000	0	2 338 094
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		718 959	528 946						1 247 905
Prírastky		764 702	15 197						779 899
Úbytky		1 471 584	6 555						1 478 139
Stav na konci účtovného obdobia	0	12 077	537 588	0	0	0	0	0	549 665
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	595 366	753 424	37 683	0	0	0	11 692	0	2 191 473
Stav na konci účtovného obdobia	70 000	890 943	25 486	0	0	0	11 692	0	1 788 429

GRIF, spol. s r.o.
Poznámky účtovnej závierky
k 31. decembru 2016
(údaje v tabuľkách sú uvedené celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Obstarávaný DHM k 31.12.2016 vo výške 802 000 EUR predstavujú:
 - nezaradené pozemky v hodnote 802 000 EUR

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia a	Druh poistenia b	Výška poistenia (zostatková hodnota poisteného majetku)		Názov a sídlo poisťovne e
		2016 c	2015 d	
Budovy a iné stavby Čapajevova ulica	poistenie proti živelným pohromám	868387	890943	Generali Slovensko / Allianz

.4. Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom

Spoločnosť nevlastní majetok, na ktorý je zriadené záložné právo.

- Zásoby**

.5. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

Spoločnosť netvorila opravné položky k zásobám.

.6. Záložné právo a obmedzené disponovanie so zásobami

Zásoby spoločnosti (autá) sú financované spoločnosťou UniCredit leasing. Majetkom spoločnosti sa stávajú až po ich úhrade.

- Pohľadávky**

.7. Členenie pohľadávok celkom, vrátane skupiny:

GRIF, spol. s r.o.
Poznámky účtovnej závierky
k 31. decembru 2016
(údaje v tabuľkách sú uvedené celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Čistá hodnota zákazky			0
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			0
Odložená daňová pohľadávka	584		584
Dlhodobé pohľadávky spolu	584	0	584
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	382 602	66 842	449 444
Čistá hodnota zákazky			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	48 223		48 223
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky	5 324		5 324
Krátkodobé pohľadávky spolu	436 149	66 842	502 991

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 14 dní.

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	66 842	33 798
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	436 149	224 145
Krátkodobé pohľadávky spolu	502 991	257 943
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	584	584
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		0
Dlhodobé pohľadávky spolu	584	584

GRIF, spol. s r.o.
Poznámky účtovnej závierky
k 31. decembru 2016
(údaje v tabuľkách sú uvedené celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	12 211	2 228		10 778	3 661
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	12 211	2 228	0	10 778	3 661

Spoločnosť vytvára opravné položky na pohľadávky v závislosti od ich vekovej štruktúry. Na pohľadávky po lehote splatnosti nad 360 dní 20 %, nad 720 dní 50 %, 1 080 dní 100 %.

- Finančné účty**

.8. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	22 128	23 741
Bežné bankové účty	71 215	63 030
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	93 343	86 771

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách. Úctami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať. V UCB bank má možnosť Spoločnosť využívať kontokorentný účet.

- Časové rozlíšenie**

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 839	8 501
tel.poplatky		
poistné	2 398	1 571
ostatné	441	6 930

Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	288
Dobropisy k automobilom		
Bonusy k predaným autám		
Ostatné		288

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

• Vlastné imanie

.1. Informácie o vlastnom imaní

Výška základného imanie je 225 720 EUR.

Zákonný rezervný fond je vo výške 22 572 EUR.

Výsledok hospodárenia minulých rokov sa zvýšil v položke „Neuhradená strata“ o -55 422 EUR na základe rozhodnutia valného zhromaždenia o rozdelení hospodárskeho výsledku za rok 2015.

Zhrnutie pohybov vlastného imania počas roka 2016 v tejto položke priloženej súvahy je uvedené v kapitole XII. Prehľad zmien vlastného imania.

.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2015

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	0
Rozdelenie zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prevod na účet nerozdelený zisk minulých rokov	
Iné	
Spolu	0

Rozdelenie účtovnej straty	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Účtovná strata	-55 422
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-55 422
Iné	0
Spolu	-55 422

• **Rezervy**

Spoločnosť tvorí zákonnú rezervu na nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov, ktoré je povinný platiť zamestnávateľ za zamestnanca a rezervu na audit a overenie účtovnej závierky, rezervu na účtovnú závierku a rezervu na penále a úroky z omeškania.

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Krátkodobé rezervy, z toho:	66 440	12 590	3 300		75 730
nevyčerpané dovolenky a odmeny, poistné	22 513	1 554	0		24 067
audit účtovnej závierky+závierka	3 300	3 700	3 300		3 700
rezerva penále daňový úrad	40 627	7 336	0		47 963
					0

Bežné účtovné obdobie : zákonné rezervy spolu: **27.767,- €** ostatné rezervy spolu: **47.963,-€**

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Krátkodobé rezervy, z toho:	62 782	26 213	22 555	0	66 440
nevyčerpané dovolenky a odmeny, poistné	18 455	22 513	18 455		22 513
audit účtovnej závierky	3 700	3 700	4 100		3 300
rezerva penále daňový úrad	40 627	0	0		40 627
ostatné	43	0	43		0

Predchádz. účtovné obdobie : zákonné rezervy spolu: **25.813,- €** ostatné rezervy spolu: **40.627,-€**

- **Závázky**

.3. Členenie záväzkov celkom, vrátane skupiny:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Závázky spolu d
Dlhodobé záväzky			
Závázky zo sociálneho fondu	23 100		23 100
Ostatné záväzky	814 511		814 511
Odložený daňový záväzok			0
Dlhodobé záväzky spolu	837 611	0	837 611
Krátkodobé záväzky			
Závázky z obchodného styku	1 002 710	610 709	1 613 419
Nevyfakturované dodávky			
Závázky voči spoločníkom a združeniu			0
Závázky voči zamestnancom	26 376		26 376
Závázky zo sociálneho poistenia	53 239		53 239
Daňové záväzky a dotácie	143 399	490 860	634 259
Ostatné záväzky	65 088	0	65 088
Krátkodobé záväzky spolu	1 290 812	1 101 569	2 392 381

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závázky po lehote splatnosti	1 101 569	751 713
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 290 812	1 088 586
Krátkodobé záväzky spolu	2 392 381	1 840 299
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	23 100	22 152
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	814 511	879 599
Dlhodobé záväzky spolu	837 611	901 751

GRIF, spol. s r.o.
Poznámky účtovnej závierky
k 31. decembru 2016
(údaje v tabuľkách sú uvedené celých eurách, ak nie je uvedené inak)

.4. Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	22 152	20 258
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 050	1 894
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 050	1 894
Čerpanie sociálneho fondu	1 102	
Konečný zostatok sociálneho fondu	23 100	22 152

• **Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci**

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
				0	0
Krátkodobé pôžičky					
				0	0
				0	0
Krátkodobé finančné výpomoci					
Méry Peter	EUR	fixný	Nie je stanovený presne	50 000	

Finančná výpomoc od pána Méryho má fixný úrok vo výške 1 000,-€ splatný spolu s istinou najneskôr po predaji istých vozidiel, na nákup ktorých bola výpomoc použitá.

• **Bankové úvery**

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
UniCredit Bank – dlhodobá časť úveru	EUR			0	0
UniCredit Bank – dlhodobá časť úveru	EUR			0	0
Krátkodobé bankové úvery					
UniCredit Bank-kontokorent	EUR	1M EURIBOR + 3,5%		185 449	147 642

GRIF, spol. s r.o.
Poznámky účtovnej závierky
k 31. decembru 2016
(údaje v tabuľkách sú uvedené celých eurách, ak nie je uvedené inak)

UniCredit Bank – krátkodobá časť úveru	EUR			0	0
UniCredit Bank – krátkodobá časť úveru	EUR			0	0

Kontokorent je spoločnosť povinná splácať priebežne z došlých platieb na bežný účet.

• **Časové rozlíšenie**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		6 000
Výnosy budúcich období		6 000
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho	-15 212	5 603
Výdavky budúcich období	-15 212	5 603

• **Závazky z finančného prenájmu**

Celková suma dohodnutých platieb v členení na istinu a nerealizované finančné náklady je k 31. decembru 2016 a 31. decembru 2015 takáto:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2016			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2015		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina-autá				4 292		
Istina-budova+pozemok	65 088	295 986	518 525	61 872	281 362	598 236
Spolu	65 088	295 986	518 525	66 164	281 362	598 236

Finančný prenájom sa týka prenájmu dopravných prostriedkov. Priemerná doba trvania prenájmu je 36 mesiacov. Úrokové sadzby sú stanovené pevnou sadzbou úrokovou sadzbou ku dňu uzatvorenia zmluvy. Spätný leasing budovy a pozemku je splatný v roku 2027. Všetky záväzky z finančného prenájmu sú denominované v eurách. Záväzky spoločnosti vyplývajúce z finančného prenájmu zabezpečuje prenajatý majetok.

ODLOŽENÁ DAŇOVÁ POHĽADÁVKA / ZÁVÄZOK

Informácie o odloženej dani sú uvedené nižšie v časti VI.

VÝNOSY

- Výnosy z hospodárskej činnosti**

.5. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r. 01 a 05 výkazu ziskov a strát)

Oblasť odbytu a	Typ tovarov - automobily		Typ služieb - servis		Typ predaj majetku	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
tuzemsko	6 897 719	7 483 003	1 108 656	1 016 978	0	971 250
Spolu	6 897 719	7 483 003	1 108 656	1 016 978	0	971 250

Tržby za predaný tovar tvorí hlavne predaj nových vozidiel a predaj náhradných dielov.
Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb sú tvorené najmä servisnými službami.
Tržby z predaja majetku súvisia najmä s predajom budovy a pozemku na spätný leasing.

- Výnosy pri aktivácií nákladov, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, výnosy z finančnej a mimoriadnej činnosti**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	60 996	413 803
Odpustenie dlhu FIAT	0	350 000
marketingová podpora, provízie s sprostredkovaním	46 585	41 484
ostatné	14 411	22 319
Finančné výnosy, z toho:	25	56
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
úroky	25	56
Mimoriadne výnosy, z toho:		
Náhrada škody		

GRIF, spol. s r.o.
Poznámky účtovnej závierky
k 31. decembru 2016
(údaje v tabuľkách sú uvedené celých eurách, ak nie je uvedené inak)

• **Čistý obrat**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	1 108 656	1 016 978
Tržby za tovar	6 897 719	7 483 003
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		971 250
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	60 996	413 803
Čistý obrat celkom	8 067 371	9 885 034

V. NÁKLADY

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotreba materiálu a energie, predaný tovar z toho:	7 107 224	7 658 318
spotreba materiálu a energií	631 787	500 554
predaný tovar	6 475 437	7 157 764
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	250 970	245 768
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	3 000	3 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 000	3 000
<i>Ostatné významné náklady za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>247 970</i>	<i>242 768</i>
opravy	5 894	9 638
cestovné	841	707
reprezentačné	2 080	2 018
<i>Ostatné služby z toho:</i>	<i>239 155</i>	<i>230 405</i>
subdodávky	11 247	13 420
účtovníctvo, daňové poradenstvo, audit	24 150	25 650
právne služby	2 903	3 404
reklama	19 854	17 579
poštovné a telefónne poplatky	12 503	11 739
služby súvisiace s oddelením „nové autá“	54 162	53 634
nájomné	72 299	50 946
upratovanie	9 120	9 180
Ostatné	32 917	56 592
Osobné náklady, z toho:	536 688	492 780
mzdové náklady	393 090	363 670
Náklad na sociálne poistenie	135 203	125 835
sociálne náklady	8 395	3 275
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
dane a poplatky	1 884	14 206
odpisy	36 099	49 324
ostatné náklady na hospodársku činnosť	44 407	157 740
tvorba a zúčtovanie opravnej položky k pohľadávkam	-8 550	-38 937
predaj majetku	0	1 327 862
Finančné náklady, z toho:	80 001	62 709
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>1</i>	<i>46</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
bankové poplatky	21 743	14 174
úroky	58 257	48 489
Mimoriadne náklady, z toho:		
škody		

Nákladový úrok predstavuje finančný náklad za prijaté úvery a leasingy.

VI. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2016 je 22 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní. Štruktúra výpočtu splatnej dane z príjmov za rok 2016 je uvedená v prílohe v tabuľke č. 2.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 22 %.
 Zvýšenie odloženej daňovej pohľadávky nebolo v roku 2016 účtované.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	2 653	2 653
odpočítateľné		
zdaniteľné	2 653	2 653
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	584	584
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	
Zaúčtovaná ako náklad	0	-32 455
Zaúčtovaná do vlastného imania		

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie k (31.12.2016)			Predchádzajúce účtovné obdobie k (31.12.2015)		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	18 673	x	x	-84 680	x	x
teoretická daň	x	4 108	22,00 %	x	-18 630	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	58 441	12 857	68,85 %	116 524	25 635	-30,27 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-43 803	-9 637	-51,61 %	-23 894	-5 257	6,21 %
Umorenie daňovej straty	-19 585	-4 309	-23,08 %	-7 950	-1 749	2,07 %
Spolu	13 726	3 019	16,17%	0	-1	0,00%
Daňová licencia 2014					2 880	
Splatná daň z príjmov	x	2 885	15,45 %	x	3 197	-3,78 %
Odložená daň z príjmov	x	0	0,00 %	x	-32 455	38,33 %
Celková daň z príjmov	x	2 885	15,45 %	x	-29 258	34,55 %

VII. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Spoločnosť nemá náplň pre túto časť poznámok.

VIII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

Podľa súčasných slovenských zákonov má spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Spoločnosť odhadla, že výška takejto záväzku nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

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

Spoločnosť neposkytla žiadne príjmy a výhody členom štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky okrem tých, ktoré prináležia z hlavného pracovného pomeru.

X. SPRIAZNENÉ OSOBY

Štruktúra pohľadávok a záväzkov medzi spoločnosťami v skupine a ostatnými spriaznenými stranami k 31. decembru 2016 je nasledovná:

	k 31.12.2016 EUR	k 31.12.2015 EUR
Pohľadávky z obchodného styku		
Ostatné pohľadávky	48 223	26 122
Pohľadávky spolu	48 223	26 122
Záväzky z obchodného styku	1 500	
Ostatné záväzky	0	0
Záväzky spolu	1 500	0

Prijaté služby od spol. SFGF, s.r.o., ktorej majiteľom je p. Roman Jajcay – konateľ spoločnosti GRIF, boli v roku 2016 účtované do nákladov v celkovej hodnote **31.450,- €**

XI. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Vedenie spoločnosti pripravilo účtovnú závierku za predpokladu, že spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Na základe dostupných informácií konateľ spoločnosti neočakáva, že by činnosť spoločnosti mohla byť v nasledovnom období nepriaznivo ovplyvnená.

Účtovná závierka neobsahuje žiadne úpravy, ktoré by mohli vyplývať ako dôsledok neistoty týkajúcej sa návratnosti a klasifikácie zaúčtovaných aktív alebo schopnosti spoločnosti splácať svoje záväzky.

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	225 720				225 720
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-1				-1
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Ocenovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	22 572				22 572
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	391 468				391 468
Neuhradená strata minulých rokov	-508 639			-55 422	-564 061
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-55 422	15 788		55 422	15 788
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Vlastné imanie	75 698	15 788	0	0	91 486

GRIF, spol. s r.o.
Poznámky účtovnej závierky
k 31. decembru 2016
(údaje v tabuľkách sú uvedené celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	225 720				225 720
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-1				-1
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	22 572				22 572
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	391 468				391 468
Neuhrazená strata minulých rokov	-426 744			-81 895	-508 639
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-81 895	-55 422		81 895	-55 422
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Vlastné imanie	131 120	-55 422	0	0	75 698

XIII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.
 Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka a	Účet b	Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
Peniaze	211	22 128	23 741
Ceniny	213		
Účty v bankách	221	71 215	63 030
Kontokorentný účet	221	-185 449	-147 642
Krátkodobý finančný majetok – akcie	251		
Krátkodobý finančný majetok – dlhopisy	252		
Spolu	x	-92 106	-60 871

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu – vid' samostatná príloha č.2