

DIČ

2	0	2	0	2	9	1	1	9	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

V - eurocentoch x - celých eurách

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od

0	1
---	---

2	0	1	5
---	---	---	---

 do

1	2
---	---

2	0	1	5
---	---	---	---

Účtovná závierka

x	- riadna
	- mimoriadna
	- priebežná

*)

X	– zostavená
	– schválená

IČO								DIČ							Kód SK NACE									
3	1	3	4	2	5	9	1	2	0	2	0	2	9	1	1	9	6	4	6	.	3	9	.	0

[illegible][illegible]

3	4						
---	---	--	--	--	--	--	--

9	0	0	2	8
---	---	---	---	---

[illegible]

		0	2	/	4	5	9	4	5	0	0	8
--	--	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

		0	2	/	4	5	9	4	5	0	1	2
--	--	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

[illegible]

Zostavené dňa: 23.06.2017	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:
Schválené dňa:			

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť TRANSTRADE, s r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 13. Januára 1993 a do obchodného registra bola zapísaná 17. Februára 1993 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel: Sro, vložka 4373/ B)

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- obchodná a sprostredkovateľská činnosť s tovarmi v rozsahu voľnej živnosti,
- poradenstvo v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti,
- reklamná a poradenská činnosť, prieskum trhu
- automatizované spracovanie dát
- manipulačné služby s tovarom

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (2016)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2015)
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	25	22
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	26	23
počet vedúcich zamestnancov	3	3

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Rozhodnutím jediného spoločníka Spoločnosti 25.10.2016.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 bola uložená do registra účtovných závierok 30.06.2016.

8. Schválenie audítora

Jediný spoločník Spoločnosti v pôsobnosti valného zhromaždenia schválil 25.10.2016 spoločnosť Audit team, spol. s r.o., ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 01.01.2016 do 31.12.2016

B.**C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**

Spoločnosť nemá povinnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku podľa §22 ods10.

D.

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

E. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2015 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v%
softvér	5	lineárna	20
drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100%

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania, okrem zariadení určených na výpožičku zákazníkom Spoločnosti na podporu predaja tovarov, ktoré sa odpisujú podľa očakávanej doby používania aj keď obstarávací cena je nižšia ako 1 700€ . Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba %
stavby	20 a 40	lineárna	5 a 2,5
stroje, prístroje a zariadenia	4 až 6	lineárna	25 – 16,67
dopravné prostriedky	4-6	lineárna	25 – 16,67
drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Cenné papiere a podiely

Podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Podiely sa preceňujú metódou vlastného imania podľa stavu k 31.12. bežného účtovného obdobia.

(d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrnuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu, skladovanie, clo a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3	1	3	4	2	5	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	9	1	1	9	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Nakupované zásoby sa oceňujú skutočnými cenami súvisiacimi s obstaraním a v týchto cenách sa aj vyskladňuje. Novozistené zásoby pri inventarizácii sa oceňujú priemernou cenou danej tovarovej položky, ak nie je tovar na sklade, oceňujú sa predpokladanou cenou vychádzajúcou z posledného obstarania tovaru, ak nie je možné zistiť cenu týmto spôsobom, ocení sa predpokladaným výnosom z predaja tovaru.

Pri zásobách, pri obstaraní ktorých sa využíva vlastná preprava, sa do obstarávacej ceny zahrňujú aktivované vlastné náklady na prepravu. Tieto sú kalkulované z nákladov súvisiacich s prepravou (priemerná cena pohonných látok, priemerná spotreba vozidiel, priemerná mzda zamestnancov,...) za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie a z priamych nákladov na prepravu (napr. cena diaľničných poplatkov, poistenie vozidiel, náklady na pracovnú cestu podľa osobitného predpisu a pod.)

(e) Pohľadávky

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

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(h) Rezervy

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

(i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(j) Odložené dane

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

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(l) Prenájom (lízing)

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

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

Prenajatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb zníženými o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je rozdelená medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky

(m) Cudzia mena

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na € výmenným kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou, alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie nákupu cudzej meny sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená

Na výdaj, alebo platbu v cudzej mene v hotovosti sa na prepočet cudzej meny na eurá použije výmenný kurz, ktorý bol použitý na nákup príslušnej cudzej meny.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na € výmenným kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

(n) Výnosy

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

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

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách na stranách 19-22.

Na budovu (nehnuteľnosť „A“) v obstarávacej cene 771 417 € (zostatková hodnota k 31.12.2016 je 363 138 €) a pozemok v obstarávacej cene 167 781 € ako aj na budovu (nehnuteľnosť „B“) v obstarávacej cene 341 067 € (zostatková hodnota k 31.12.2016 je 239 267 €) a pozemok v hodnote 100 022 € je zriadené záložné právo v prospech banky, ako zábezpeka za poskytnutý investičný a prevádzkový úver.

Spoločnosť má K 31.12.2016 v nájme (finančný leasing), ktoré vykazuje ako svoj majetok:

- technológie:
mraziaci skladovací box v obstarávacej cene 23 657 € (zostatková hodnota k 31.12.2016: 17 085 €),
- 1 nákladné auto v obstarávacej cene 27 549 € (zostatková hodnota k 31.12.2016: 17 792 €).

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	905 085

S vyššie uvedeným majetkom má Spoločnosť obmedzené právo nakladať.

Spoločnosť prenajíma nehnuteľnosť „B“ tretím osobám. K 31.12.2016 je nájomcovi prenajatá celá nehnuteľnosť: 1 167 m2 skladovej plochy a celá administratívna časť 102m2 (kancelária so sociálnym zázemím a ostatnými priestormi).

Nehnuteľnosť- Ateliér v polyfunkčnom objekte Koloseo v obstarávacej cene 73 405 € (zostatková hodnota k 31.12.2016: 43 125 €) spolu s garážovými státiami 017 a 041 v tomto objekte v hodnote 10 622 € a 4 500 € (zostatková hodnota k 31.12.2015: 0 € a 4 050€) nie sú využívané Spoločnosťou a sú prenajímané konateľovi Spoločnosti.

Dlhodobý hmotný majetok okrem automobilov, ktoré sú poistené štandardným havarijným poistením, je poistený pre prípad škôd spôsobených živelnou pohromou a krádežou. Rovnakou zmluvou sú poistené aj zásoby spoločnosti.

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 01. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 01. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľke na stranách 23 a 24.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2016 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 podnikov je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				
	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imana účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
			d	e	
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
COOLDIST SK, s.r.o., Nádražná 34, Ivanka pri Dunaji	85	85	4 867	-3 629	4 136
Medist Hungary, Kft, Ipari Park, Almakerék ut.6, Budapešť	100	100	- 10 841 HUF	- 5 785 HUF	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	4 136

Podiely v dcérskych účtovných jednotkách sa oceňujú metódou vlastného imania ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Toto ocenenie spôsobilo zníženie vlastného imania Spoločnosti k 31.12.2016 o 3 085 €.

TRANSTRADE, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2016

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu	
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok		
	a	b	c	d	e	f	g		h
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	148 072	0	0	0	0	0	0	148 072
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 na konci účtovného obdobia	0	148 072	0	0	0	0	0	0	148 072
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	148 072	0	0	0	0	0	0	148 072
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	148 072	0	0	0	0	0	148 072
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	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 na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

TRANSTRADE, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2016

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie (2016)								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	274 442	1 201 012	222 816	0	0	370 129	0	0	2 068 398
Prírastky	0	107	0	0	0	16 367	856	0	17 330
Úbytky	0	0	0	0	0	27 479	0	0	27 479
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	274 442	1 201 119	222 816	0	0	359 017	856	0	2 058 249
Oprávky									

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

Stav na začiatku účtovného obdobia	0	493 967	196 295	0	0	298 816	0	0	989 077
Prírastky	0	57 571	9 412	0	0	34 354	0	0	101 338
Úbytky	0	0	0	0	0	27 479	0	0	27 479
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	551 538	205 707	0	0	305 691	0	0	1 062 936
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	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 na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	274 442	707 045	26 520	0	0	71 314	0	0	1 079 321
Stav na konci účtovného obdobia	274 442	649 581	17 109	0	0	53 326	856	0	995 313

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

TRANSTRADE s.r.o.									
Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku									
31.12.2016									
Bežné účtovné obdobie (2016)									
Dlhodobý finančný majetok	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	8 065	0	0	0	0	0	0	0	8 065
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	844		0	0	0	0	0	0	844
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	7 221	0	0	0	0	0	0	0	7 221
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	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 na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	8 065	0	0	0	0	0	0	0	8 065
Stav na konci účtovného obdobia	7 221	0	0	0	0	0	0	0	7 221

3. Zásoby

Spoločnosť obchoduje z rýchlo obrátovým tovarom preto hodnota zásob nie je upravovaná opravnou položkou, tovar, ktorému sa kráti záručná doba, sa predáva vzhľadom na zostatkovú dobu spotreby s poskytnutím zliav. Na zásoby spoločnosti je zriadené záložné právo v prospech banky, ktorá spoločnosti poskytla investičný aj prevádzkový úver.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

-

5. Údaje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti na predaj

-

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

6. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)					Stav opravnej položky k 31.12.2016
	Stav opravnej položky k 1.1.2016	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva		
a	b	c	d	e		f
Pohľadávky z obchodného styku	62 322	25 636	0	0		87 958
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0		0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0		0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0		0
Iné pohľadávky	0	0	0	0		0
Pohľadávky spolu	62 322	25 636	0	0		87 958

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

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

Pohľadávky k 31.12.2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke	0	0	0
a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	950 848	283 622	1 234 470
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke	0	0	0
a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	13 414	0	13 414
Krátkodobé pohľadávky spolu	964 262	283 622	1 247 884

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

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Hodnota

Opis predmetu záložného práva

Bežné účtovné obdobie (2016)

Hodnota predmetu

Hodnota

záložného práva

pohľadávky

Pohľadávky kryté záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia - poistenie pohľadávok

2 530 000

1 234 470

Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo k 31.12.2016 - (hodnota predmetu záložného práva = najvyššia hodnota istiny stanovená v zmluvách o zriadení záložného práva)

7. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať, okrem minimálneho zostatku na bežnom bankovom účte vo výške 34 €.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

Názov položky	31.12.2016 EUR	31.12.2015 EUR
Pokladnica, ceniny	4 462	3 790
Bežné účty v banke, alebo v pobočke zahraničnej banky	0	26 557
Vkladové účty v banke, alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	4 462	30 347

8. Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie rok (2016)				
	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
	a	b	c	d	e
Majetkové cenné papiere na obchodovanie	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere na obchodovanie	0	0	0	0	0
Emisné kvóty	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere	0	0	0	0	0
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0	0	0	0	0
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0

9. Vlastné akcie**10. Časové rozlíšenie**

Ide o tieto položky:

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

Opis položky časového rozlišení	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	15 944	14 806
Poistné	7 937	6 748
programátorské služby	5 914	5 988
Ostatné	2 093	2 070
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	24 154
zľava z poistného - bonus za bezškodovosť	0	2 306
prijem za poskytnuté služby	0	2 066
zľava od dodávateľov služieb a tovaru	0	12 876
poistné plnenie	0	6 906
Ostatné	0	
Spolu	15 944	38 960

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

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

2. Rezervy

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

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				
	Stav				Stav
	k 1. 1. 2016 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	k 31. 12. 2015 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	71 734	49 338	38 078	12 900	70 094
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia	30 299	33 459	30 299	0	33 459
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	30 299	33 459	30 299	0	33 459
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie DP	9 300	4 650	6 000	3 300	4 650
podpora predaja-reklamné služby	18 421	7 257		3 108	22 570
pokuty, penále úroky z omeškania	2 059	555	1 262	40	1 312
prepravné služby	2 848	2 663			5 511
programátorské služby	5 000			5 000	0
iné	3 807	754	517	1 452	2 592
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	41 435	15 879	7 779	12 900	36 635
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	41 435	15 879	7 779	12 900	36 635

Rezerva na mzdy za nevyčerpanú dovolenku a s ňou súvisiace sociálne náklady, bola tvorená na základe zostatku nevyčerpanej dovolenky zamestnancov za rok 2016, priemernej mzdy týchto zamestnancov a platných predpisov sociálneho i zdravotného poistenia.

Rezerva na pokuty, penále a úroky z omeškania bola tvorená na očakávané pokuty, penále a úroky z omeškania z nedodržania dodacích podmienok a podmienok platnej legislatívy.

Rezerva na podporu predaja - reklamné služby, prepravné služby v roku 2016 boli vytvorené na základe uzatvorených zmlúv s obchodnými partnermi a súvisiacimi s realizovanými dodávkami tovaru v roku 2016, pričom nie je známa doba ich vyúčtovania.

Predpokladá sa, že väčšina rezerv vytvorených v roku 2016 bude použitá v priebehu nasledujúceho účtovného obdobia.

Rezervy vytvorené v predchádzajúcich účtovných obdobiach vzťahujúce sa k nevyfakturovaným dodávkam sa zrušia, ak budú nároky na vyúčtovanie dodávok v nasledujúcich účtovných obdobiach premlčané podľa osobitného predpisu, alebo ak na základe spolupráce s obchodným partnerom Spoločnosť uváži, že hodnota dodaných služieb nebude fakturovaná.

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

3. Závazky

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

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

Názov položky	k 31. 12. 2016	k 31. 12. 2015
Dlhodobé záväzky spolu	20 197	29 467
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	20 197	29 467
Krátkodobé záväzky spolu	2 457 218	2 029 296
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 412 685	1 971 044
Záväzky po lehote splatnosti	44 533	58 252

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie sú: záväzky zo sociálneho fondu (účet 472), odložený daňový záväzok (účet 481) a záväzky z derivátových operácií (účty 373, 377). Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu sú uvedené v časti G.5., o odloženej dani sú uvedené v časti G.4, informácie, informácie o derivátových transakciách v časti G.9.

Krátkodobé záväzky so zostatkovou dobou splatnosti zahŕňajú okrem iného aj hodnotu zábezpeky, k 31.12.2016 vo výške 3 904 € (k 31.12.2015 – 5 850€), poskytnutej zákazníkmi Spoločnosti, ktorým bol poskytnutý majetok Spoločnosti do užívania formou výpožičky, alebo nájmu. Tieto zábezpeky sú vykázané sú v súvahe v krátkodobých obchodných záväzkoch.

Záväzky s dobou splatnosti dlhšou 1 až 5 rokov, je hodnota vyplývajúca z uzatvorených leasingových zmlúv pri finančnom leasingu a zo splátkového kalendára na obstaranie majetku.

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu 1 nákladné auto mraziarenskou nadstavbou, a 1 technológiu – mraziaci skladový box. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2016			31.12.2015		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	10 361	20 197		13 307	29 467	
Finančný náklad	1 021	762		1 461	1 785	
Spolu	11 382	20 959	0	14 768	31 252	0

4. Odložený daňový záväzok

-

5. Sociálny fond

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

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 653	2 023
Tvorba na ťarchu nákladov	2 434	2 147
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu- splátky poskytnutých pôžičiek a úroky z poskytnutých pôžičiek	668	1 273
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>3 102</i>	<i>3 420</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu (trvalé aj dočasné)</i>	<i>1 926</i>	<i>2 790</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 829	2 653

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné a iné potreby zamestnancov a na poskytovanie návratných finančných výpomocí poskytovaných zamestnancom v súlade so zákonom o sociálnom fonde.

6. Vydané dlhopisy

7. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2016	Suma istiny v eurách k 31.12.2016	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Bankový úver INV2	EUR			0	0	116 400
Bankový úver TB	EUR			90 562	90 562	
				0	0	116 400
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver TB kontok.	EUR			64 872	64 872	0
Bankový úver TB	EUR			30 804	30 804	360 010
Bankový úver INV2	EUR			0	0	29 100
Bankový úver INV1	EUR			0	0	0
				95 676	95 676	389 110
Spolu				95 676	95 676	505 510

Závazok z dlhodobých bankových úverov je rozdelený na krátkodobý a dlhodobý záväzok vzhľadom na splatnosť mesačných splátok a takto vykázaná aj v súvahe.

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

	31.12.2016 €	31.12.2015 €
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	1 811
zľavy poskytnuté zákazníkom	0	1 811
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	0	1 811

9. Deriváty

-

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

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

a	tovar		služby		spolu	
	2016 b	2015 c	2016 d	2015 e	2016 f	2015 g
Slovenská republika	7 135 190	6 282 126	59 735	64 071	7 194 925	6 346 197
Maďarsko	44 226	971 867	5 986	29 926	50 212	1 001 793
Česká Republika	4 412 950	2 765 351	24 140	24 140	4 437 090	2 789 491
Španielsko	0	0	335 485	330 580	335 485	330 580
Poľsko	54 374	99 086	492	0	54 866	99 086
Bulharsko	0	10 648	0	648	0	11 296
spolu	11 646 740	10 129 078	425 838	449 365	12 072 578	10 578 443

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

-

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

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

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

	2016	2015
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	13 607	50 398
zmluvné pokuty, penále, úroky z omeškania	0	10
spätné bonusy od dodávateľov	0	7 492
odplata za zdržanie sa výkonu práva	0	16 542
náhrady škôd	8 868	18 382
odpis záväzkov	69	163
predaj neevidovaného materiálu	4 662	3 274
ostatné	8	4 535
Finančné výnosy, z toho:	113	93
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>3</i>
Kurzové zisky, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	3
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>113</i>	<i>90</i>
výnosové úroky	113	90
Výnosy, ktoré majú mimoriadny rozsah, alebo výskyt, z toho:	0	0

4. Čistý obrat

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

	2016	2015
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	425 838	449 365
Tržby za tovar	11 646 740	10 129 078
Tržby z predaja DHM a DNM	0	0
Tržby z predaja materiálu	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	12 072 578	10 578 443

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

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

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

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

Názov položky	2016	2015
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 075 152	1 069 810
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>1 350</i>	<i>4 650</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	1 350	4 650
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>	 <i>1 073 802</i>	 <i>1 065 160</i>
sprostredkovanie predaja	63 750	58 039
doprava	95 458	81 357
právne, ekonomické a iné poradenstvo	18 640	29 322
náklady na inzerciu, reklamu a podporu predaja	539 837	532 124
logistické služby vrátane nájmu paliet	212 229	230 562
telekomunikačné služby, internetové spojenie, pošta	10 992	12 094
programátorské služby, vedenie databáz	14 063	22 393
merchandising	35 119	36 479
opravy a údržba	27 888	26 199
recyklácia	22 563	20 036
Ostatné	33 263	16 555
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 35 428	 121 400
Pokuty a penále	270	4 157
Manká a škody	5 781	11 207
spatné bonusy poskytnuté zákazníkom	0	70 000
Poistenie pohľadávok, nehnuteľností, hnuť. majetku, zodpovednosti	27 745	34 895
Iné	1 632	1 141
 Finančné náklady, z toho:	 22 124	 28 083
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>22 124</i>	 <i>28 083</i>
Nákladové úroky	11 364	23 084
Bankové poplatky	10 760	4 999
Iné	0	0
 Mimoriadne náklady, z toho:	 0	 0
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením,	100 464		100,00 %	53 377		100,00 %
z toho:						
teoretická daň		22 102	22,00 %		11 743	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	48 401	10 648	10,60 %	48 931	10 764	20,17 %
výnosy nepodliehajúce dani		0	0,00 %	0	0	0,00 %
vplyv nevykázanej odloženej daňovej	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	-6 592	-1 450	-1,44 %	-651	-143	-0,27 %
Spolu	142 273	31 300	31,16 %	101 657	22 364	41,90 %
Splatná daň z príjmov		31 300	31,16 %		22 364	41,90 %
Odložená daň z príjmov		-1 003	-1,00 %		-7 764	-14,55 %
Celková daň z príjmov		30 297	30,16 %		14 600	27,35 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH****1. Podmienené záväzky**

Jeden z odberateľov vystavil na konci účtovného obdobia 2013 faktúry na zmluvné pokuty vo výške 65 000 € a 20 000 €, a v účtovnom období 2014 ďalšie faktúry za zmluvné pokuty v objeme 24 934€, ktoré Spoločnosť neuznala ako opodstatnené a faktúry vrátila. O tomto náklade nie je v účtovníctve spoločnosti v roku 2013 ani nasledujúcich účtovných obdobiach účtované. Spoločnosť je presvedčená o neporušení zmluvných podmienok a o neopodstatnenej výške vyúčtovaných pokút. Počas nasledujúcich období Spoločnosť podala návrh na vykonanie kontroly uplatnenie neprimeraných obchodných podmienok odberateľom. Rozhodnutie kompetentného kontrolného orgánu potvrdilo, že odberateľ konal v rozpore s platnou legislatívou, za čo mu boli udelené sankcie, voči ktorým sa odvolal. Podľa vyjadrenia právnik Spoločnosti je malá pravdepodobnosť plnenia tohto záväzku

2. Podmienенý majetok**M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Spoločnosť vyplatila konateľovi José V.D. Guillamónovi v roku 2016 odmenu konateľa v celkovej výške 12 189 EUR.

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2016	2015
a	b	c	d
a) transakcie so spoločníkom:			
Predaj služieb	02	6 000	6 000
Predaj tovaru	02	379	286
b) transakcie s dcérskym podnikom Medist Hungary + COOLDIST SK:			
Predaj služieb	02	4 958	6 080
Predaj tovaru	02	1 135 089	971 110
Nákup tovaru	01		35 569
predaj refakturácia nákladov - neovplyvňujú výsledok hospodárenia (prechodné položky)	02	2 680	3 407
poskytnutý finančný bonus	11		70 000
c) transakcie so sesterským podnikom Medist Czech			
Nákup tovaru	01	49 395	77 731
Nákup dlhodobého hmotného majetku	01		7 158
Nákup služieb	01		43 351
Predaj tovaru	02	3 319 936	2 764 634
Predaj služieb	02	24 140	24 140
predaj -refakturácia nákladov - neovplyvňujú výsledok hospodárenia (prechodné položky)	02	6 366	8 353
d) transakcie s pridruženým podnikom			

Kód druhu obchodu:

- 01 – kúpa
- 02 – predaj
- 05 – licencia náhrada škody
- 08 – úver, pôžička
- 10 – záruka
- 11 – iný obchod

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

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

31. 12. 2016

31. 12. 2015

Pohľadávky z obchodného styku	290 332	384 218
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	290 332	384 218
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku		
Záväzky z obchodného styku	22 620	160 287
Spolu pasíva	22 620	160 287

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

Jediný spoločník spoločnosti dňa 15.3.2017 rozhodol zlúčení spoločnosti zo spoločnosťou COOLDIST SK, s.r.o., so sídlom Nádražná 34, Ivanka pri Dunaji, IČO: 36357766, k rozhodnému dátumu 1.1.2017. Spoločnosť COOLDIST SK, s.r.o. zlúčením zanikla, nástupníckou spoločnosťou je spoločnosť TRANSTRADE, s.r.o.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

	Bežné účtovné obdobie (2016)					
	Stav k 01.01.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016	
a	b	c	d	e	f	
Základné imanie	298 745	0	0	0	298 745	
Základné imanie	298 745	0	0	0	298 745	
Zmena základného imania	0	0	0	0	0	
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0	
Emisné ážio	0	0	0	0	0	
Ostatné kapitálové fondy	2 004	0	0	0	2 004	
Zákonné rezervné fondy	29 875	0	0	0	29 875	
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	29 875	0	0	0	29 875	
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0	
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0	
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0	
Ostatné fondy zo zisku						
Oceňovacie rozdiely z precenenia	-42 234	0	3 085	0	-45 319	
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetkua záväzkov	-42 234	0	3 085	0	-45 319	
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0	
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0	
Výsledok hospodárenia minulých rokov	205 957	0	0	38 777	244 734	
Nerozdelený zisk minulých rokov	205 957	0	0	38 777	244 734	
Neuhrađená strata minulých rokov	0	0	0	0	0	
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	38 777	70 167	0	-38 777	70 167	
Spolu	533 124	70 167	3 085	0	600 206	

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

V položke oceňovacie rozdiely z precenenia je vykázané precenenie podielov s spoločnosťami, ktoré sa oceňujú metódou vlastného imania.

Účtovný zisk za rok 2015 bol rozdelený takto:

Názov položky	2015
Účtovný zisk	38 777
Rozdelenie účtovného zisku	2016
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	38 777
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	38 777

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3	1	3	4	2	5	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	9	1	1	9	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 vo výške 70 167 EUR rozhodne jediný spoločník rozhodnutím. Jedinému spoločníkovi bude predložený návrh na preúčtovanie zisku za rok 2016 v plnej výške na nerozdelený zisk minulých rokov.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.