

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ	2	0	2	2	1	7	6	8	4	9
IČO	3	6	4	4	2	4	0	2		

Poznámky Úč POD 3 - 04

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

Spoločnosť Orava retail, s r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 13.12.2008 a do obchodného registra bola zapísaná 13.12.2008 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro., vložka 60780/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

výroba tovaru z plastov
výroba kovov
výroba železa, ocele a ferozliatin
zámočníctvo
kovoobrábanie
výroba kovových konštrukcií a ich častí
výroba nádrží, zásobníkov a kontajnerov z kovov
kovanie, lisovanie, razenie
brúsenie a leštenie kovov
mechanické úpravy na zákazku alebo na zmluvnom základe
výroba ventilov a armatúr
výroba strojov a zariadení pre všeobecné účely
výroba zariadení pre jadrové elektrárne a teplárne
výroba zariadení pre riadenie priemyselných procesov
sprostredkovanie obchodu
leasing spojený s financovaním
veľkoobchod s kovmi a kovovými rudami
inžinierska činnosť
obchodná činnosť (veľkoobchod, maloobchod)
reklamné a marketingové služby
nepravidelná osobná cestná doprava vykonávaná cestnými osobnými vozidlami, ktoré majú okrem miesta pre vodiča najviac 8 miest na sedenie
nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla
prenájom hnuiteľných vecí
opravy, odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených elektrických zariadení v rozsahu : trieda objektov " A " na zariadeniach s napätím do 1000 V
organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ	2	0	2	2	1	7	6	8	4	9
IČO	3	6	4	4	2	4	0	2		

V účtovnom období 2014 Spoločnosť vykonala opravy významných chýb minulých účtovných období. Podané bolo dodatočné daňové priznanie za rok 2013

(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.

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

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 obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20,40	lineárna	4
Stroje, prístroje a zariadenia	4,6,12	lineárna	25,16,7,8,33
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou)

Obstarávacía cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyžiteľné pohľadávky.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(f) 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.

(g) 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.

(h) Záväzky

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ	2	0	2	2	1	7	6	8	4	9
IČO	3	6	4	4	2	4	0	2		

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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.

(i) Odložené dane

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

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

Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t.j.22%

(j) 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.

(k) Cudzia mena

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

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

(l) Výnosy

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ	2	0	2	2	1	7	6	8	4	9
IČO	3	6	4	4	2	4	0	2		

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			155271				2500		157771
Prírastky		210000	282922						492922
Úbytky			96809						96809
Presuny							2500		2500
Stav na konci účtovného obdobia		210000	341384						551384
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			78333						78333
Prírastky		2625	86705						86705
Úbytky			96808						96808
Stav na konci účtovného obdobia		2625	68230						68230
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			76938				2500		79438
Stav na konci účtovného obdobia		207375	273154				0		480529

Orava retail, s.r.o.

Vzorová účtovná zvierka
k 31. decembru 2016

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ	2	0	2	2	1	7	6	8	4	9
IČO	3	6	4	4	2	4	0	2		

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			122791						122791
Prírastky			71500				2500		74000
Úbytky			39020						39020
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			155271				2500		157771
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			67719						67719
Prírastky			55898						55898
Úbytky			45284						45284
Stav na konci účtovného obdobia			78333						78333
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			55072						55072
Stav na konci účtovného obdobia			76938				2500		79438

Prírastky samostatných hnutelných vecí zahŕňajú nákup regalou do veľkoskladu

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 551384EUR (2014: 155271EUR).

Na dlhodobý hmotný majetok nie je zriadené žiadne záložné právo

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015

Orava retail, s.r.o.

Vzorová účtovná zvierka
k 31. decembru 2016

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ	2	0	2	2	1	7	6	8	4	9
IČO	3	6	4	4	2	4	0	2		

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	11581								11581
Prírastky									
Úbytky	139								139
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	11442								11442
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	11581								11581
Stav na konci účtovného obdobia	11442								11442

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	11381								11381
Prírastky	200								200
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	11581								11581
Opravné položky									

Orava retail, s.r.o.

Vzorová účtovná zvierka
k 31. decembru 2016

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ	2	0	2	2	1	7	6	8	4	9
IČO	3	6	4	4	2	4	0	2		

Stav na začiatku účtovného obdobia										
Prírastky										
Úbytky										
Stav na konci účtovného obdobia										
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	11381									11381
Stav na konci účtovného obdobia	11381									11381

Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Ovládané účtovné jednotky					
*ORAVA retail, Sp. z o.o.	100	100			4041
*ORAVA retail sales, s.r.o.	100	100			7401
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	

Ocenenie reálnou hodnotou:

a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	b	c

Orava retail, s.r.o.

Vzorová účtovná zvierka
k 31. decembru 2016

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ	2	0	2	2	1	7	6	8	4	9
IČO	3	6	4	4	2	4	0	2		

Stav k 1. januáru	11581	11381
Prírastok CP a podielov v obstarávacej cene		
Zmena z precenenia účtovaná na 414	139	200
Úbytok CP a podielov v ocenení reálnou hodnotou		
Stav k 31. decembru	11442	11581

Z úbytkov dlhodobého finančného majetku v priebehu účtovného obdobia pripadá 139 EUR z ocenenia podielov v dcérskych spoločnostiach.

3. Zásoby

V priebehu účtovného obdobia neboli tvorené opravné položky k zásobám.

Na zásoby nie je zriadené žiadne záložné právo.

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky k 31.12.2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku		0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 752 400	308 676	2 061 076
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	688 845	251 514	940 359
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	323 351	0	323 351
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	25 007	0	25 007
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 789 603	560 190	3 349 793

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ	2	0	2	2	1	7	6	8	4	9
IČO	3	6	4	4	2	4	0	2		

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

Pohľadávky k 31.12.2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 808	0	2 808
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
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
	2 808	0	2 808
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	1 013 923	884 361	1 898 284
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	785 384	371 587	1 156 971
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	245 968	0	245 968
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	49 909	0	49 909
	2 095 184	1 255 948	3 351 132

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti 5.
Pohľadávky nie sú zabezpečené záložným právom.

5. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Orava retail, s.r.o.

Vzorová účtovná zvierka
k 31. decembru 2016

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ	2	0	2	2	1	7	6	8	4	9
IČO	3	6	4	4	2	4	0	2		

Názov položky	31.12.2016	31.12.2015
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	4 189	3 347
– zdaniteľné	0	434
	4 189	2 913
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	-435
– zdaniteľné	0	0
	0	-435
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	4 623	9 246
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisovú	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	1 851	2 675
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	824	18
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať, okrem termínovaného vkladu vo výške 9313 EUR.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Pokladnica, ceniny	79 440	67 841
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	43 674	124 552
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	9 313	9 287
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	132 427	201 680

Na krátkodobý finančný majetok nie je zriadené žiadne záložné právo.

Orava retail, s.r.o.

Vzorová účtovná zázvierka
k 31. decembru 2016

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ	2	0	2	2	1	7	6	8	4	9
IČO	3	6	4	4	2	4	0	2		

7. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3 888	3 611
hovorné	0	37
poistne	3 676	3 489
ostatne	212	85
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	171	23 006
Ostatné	171	23 006
Spolu	4 059	26 617

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ	2	0	2	2	1	7	6	8	4	9
IČO	3	6	4	4	2	4	0	2		

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

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti O.

2. Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2016				k 31. 12. 2016
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	13 938	14 768	13 938	0	14 768
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	13 938	14 768	13 938	0	14 768
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	13 938	14 768	13 938	0	14 768

Rezerva na nevyčerpané dovolenky bola vytvorená podľa zostatkového počtu dní a priemernej hodinovej sadzby k 31.12.2016 za 4. Q 2016

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2015				k 31. 12. 2015
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé	13 330	13 938	13 330	0	13 938
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	13 330	13 938	13 330	0	13 938
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	13 330	13 938	13 330	0	13 938

Orava retail, s.r.o.

Vzorová účtovná zvierka
k 31. decembru 2016

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ	2	0	2	2	1	7	6	8	4	9
IČO	3	6	4	4	2	4	0	2		

3. Závazky

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

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Dlhodobé záväzky spolu	4 423 478	4 908 264
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	4 422 874	4 907 874
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	604	390
Krátkodobé záväzky spolu	2 919 294	2 657 224
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 112 586	1 806 708
Záväzky po lehote splatnosti	1 806 708	850 516

4. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	390	786
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 324	1 442
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>1 324</i>	<i>1 442</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>1 110</i>	<i>1 838</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	604	390

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

5. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Orava retail, s.r.o.

Vzorová účtovná zvierka
k 31. decembru 2016

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ	2	0	2	2	1	7	6	8	4	9
IČO	3	6	4	4	2	4	0	2		

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						
				<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Krátkodobé bankové úvery						
kontokorent						
Kreditné platobné karty	EUR		mesačne	375 592 856	1 388	1 388
				<u>376 448</u>	<u>1 388</u>	<u>1 388</u>
Spolu				<u>376 448</u>	<u>1 388</u>	<u>1 388</u>

Štruktúra pôžičiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2016	Suma istiny v eurách k 31.12.2016	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f	e
Dlhodobé pôžičky						
Dlhodobé pôžičky spolu				<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky spolu				<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Krátkodobé finančné výpomoci						
požička 3.strana	eur	5,5		776 800	705 000	705 000
požička 3.strana	eur	6,7		200 000	200 000	200 000
požička 3.strana	eur	1,05		415 000	415 000	
urok				135 990	135 990	74 066
Krátkodobé finančné výpomoci spolu				<u>1 527 790</u>	<u>1 455 990</u>	<u>979 066</u>
Spolu				<u>1 527 790</u>	<u>1 455 990</u>	<u>979 066</u>

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Orava retail, s.r.o.

Vzorová účtovná zvierka
k 31. decembru 2016

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ	2	0	2	2	1	7	6	8	4	9
IČO	3	6	4	4	2	4	0	2		

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	124
hovorné	0	124
Spolu	0	124

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	elektrotechnika		Služby		Spolu	
	2016 b	2015 c	2016 f	2015 g	2016	2015
Slovenská republika	6 046 878	5 517 563	122 185	92 030	6 169 063	5 609 593
Česká republika	3 338 369	2 896 980	2 326	574	3 340 695	2 897 554
Poľsko	320 852	408 993	13	26	320 865	409 019
Iné	41 146	75 685		7 783	41 146	83 468
Spolu	9 747 245	8 899 221	124 524	100 413	9 871 769	8 999 634

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

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

Orava retail, s.r.o.

Vzorová účtovná zvierka
k 31. decembru 2016

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ	2	0	2	2	1	7	6	8	4	9
IČO	3	6	4	4	2	4	0	2		

Názov položky	2016	2015
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	33 110	1 619
poistne plnenie	3 267	1 080
Výnosy z odpísaných pohľadávok	1 243	0
Iné	28 600	539
Finančné výnosy, z toho:	182 933	304 315
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>167 824</i>	<i>296 196</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	29 721	46 671
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>15 109</i>	<i>8 119</i>
Výnosové úroky	15 109	8 119
Ostatné finančné výnosy	0	0

3. Čistý obrat

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

Orava retail, s.r.o.Vzorová účtovná zvierka
k 31. decembru 2016

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ	2	0	2	2	1	7	6	8	4	9
IČO	3	6	4	4	2	4	0	2		

Názov položky	2016	2015
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	124 524	100 413
Tržby za tovar	9 747 245	8 899 221
Čistý obrat celkom	<u>9 871 769</u>	<u>8 999 634</u>

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ	2	0	2	2	1	7	6	8	4	9
IČO	3	6	4	4	2	4	0	2		

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:

Názov položky	2016	2015
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	528 934	359 818
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej zvierky	0	0
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>528 934</i>	<i>359 818</i>
Doprava	119 393	118 564
Nájomné	229 633	124 317
Náklady na inzerciu, reklamu	21 444	7 336
Právne a ekonomické poradenstvo	3 195	2 408
opravy a udrzba	22 619	18 799
Ostatné	132 650	88 394
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	12 305	15 956
Dary	0	0
poistenie zákonné	9 673	12 840
Iné	2 398	2 396
manká a škody	234	720
Finančné náklady, z toho:	205 403	200 494
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>114 959</i>	<i>116 122</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	10 113	13 041
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>90 444</i>	<i>84 372</i>
Nákladové úroky	65 234	54 366
Bankové poplatky	25 165	29 882
Iné	45	124

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ	2	0	2	2	1	7	6	8	4	9
IČO	3	6	4	4	2	4	0	2		

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	b	c	d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-19 532		100,00 %	-43 190		100,00 %
teoretická daň		-4 297	22,00 %		-9 502	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	38 044	8 370	-42,85 %	38 224	8 409	-43,05 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-34 636	-7 620	39,01 %	-512	-113	0,58 %
Vplyv nevýkázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	550	121	-0,62 %
Spolu	-16 124	-3 547	18,16 %	-4 928	-1 085	-21,09 %
Splatná daň z príjmov		2 883	18,16 %		-1 085	-21,09 %
Odložená daň z príjmov		824	-4,22 %		2 880	-14,74 %
Celková daň z príjmov		3 707	13,94 %		1 795	-35,84 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2016	2015
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ	2	0	2	2	1	7	6	8	4	9
IČO	3	6	4	4	2	4	0	2		

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť eviduje na podsúvahových účtoch drobný majetok a sumu nedobytných pohľadávok 2000 eur.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2016 daňové priznania spoločnosti za roky 2012 až 2016 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

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

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

Členom štatutárnych orgánov neplynuli žiadne príjmy a výhody, mimo zamestnaneckého pomeru.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami uzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok:

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie	
	2016	2015

a) transakcie s materským podnikom, sesterskými a dcérskými podnikmi:

a1) predaj elektrotechniky	3 503 004	3 305 999
a2) pozaručne opravy	495	600
a3) predaj DHM	64 000	0
a3) naupené zásoby	210 370	395 281

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

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Pohľadávky z obchodného styku	1009692	1156970
Spolu aktíva	1009692	1156970
Záväzky z obchodného styku	7309	34021
Spolu pasíva	7309	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ	2	0	2	2	1	7	6	8	4	9
IČO	3	6	4	4	2	4	0	2		

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

Po 31. decembri 2016 nenastali také udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

E. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2016)					Stav k 31.12.2016 f
	Stav k 1.1.2016 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 1.1.2016 a	
Základné imanie	6 640	0	0	0	0	6 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0	0
Pohl'adávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	568	0	138	0	0	430
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	0	664
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-314 492	0	0	-46 056	0	-360 549
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-46 056	-23 239	0	46 056	0	-23 239
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0	0
Spolu	-352 676	-23 239	138	0	0	-376 054

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

V položke oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov je vykázané precenenie podielov v dcérskych spoločnostiach

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ	2	0	2	2	1	7	6	8	4	9
IČO	3	6	4	4	2	4	0	2		

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2015)				
	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 640	0	0	0	6 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	369	199	0	0	568
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-278 532	0	0	-35 960	-314 492
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-35 960	-46 056	0	35 960	-46 056
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	-306 819	-45 857	0	0	-352 676

Orava retail, s.r.o.

Vzorová účtovná zvierka
k 31. decembru 2016

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ	2	0	2	2	1	7	6	8	4	9
IČO	3	6	4	4	2	4	0	2		

Účtovná strata za rok 2015 bol rozdelený takto:

Názov položky	2015
Účtovná strata	46 056

rozdelenie účtovnej straty	2015
prídela do zákonného rezervného fondu	0
prídela do štatutárnych a ostatných fondov	
prídela do sociálneho fondu	
prídela na zvýšenie základného imania	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	46 056
Iné	
Spolu	46 056

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 vo výške -23239 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- Prevod na účet nerozdelennej straty minulých rokov -23239 EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ	2	0	2	2	1	7	6	8	4	9
IČO	3	6	4	4	2	4	0	2		

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE pre veľké účtovné jednotky

(Opatrenie MF SR č.MF/23377/2014-74 v znení neskorších predpisov)

Prehľad peňažných tokov (výkaz cash flow)

Riadok	Názov položky	rok 2016	rok 2015
A	Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	-19532	-43189
B	Úprava o nepeňažné položky (B1 až B10):	63610	62951
B.1	Odpisy (+)	30500	17832
B.2	Rezervy (+/-)	830	608
B.3	Opravné položky (+/-)	1928	2014
B.4	Časové rozlíšenie (+/-)	3439	19938
B.5	Úroky účtované do nákladov (+)	65233	54366
B.6	Úroky účtované do výnosov (-)	-15109	-8119
B.7	Závierkové nerealizované kurzové rozdiely (+/-)	-18041	-20087
B.8	Výsledok z predaja dlhodobého finanč. majetku (+/-)		
B.9	Výsledok z predaja DNM a DHM (+/-)	-5170	-3601
B.10	Iné položky nepeňažného charakteru (+/-)		
C.	Zmena stavu zásob (+/-)	-414468	-485295
D.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	-4784	41537
E.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-222727	331432
F.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (+/-)		
G.	Zaplatená daň z príjmov (-), alebo vratka dane (+)	-2880	-2880
H.	Iné úpravy CF z prevádzkovej činnosti (+/-)		
I.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti: I = A + (B až H)	-600781	-95444
J.	Peňažné toky z investičnej činnosti (J.1 až J.10)	-95284	-74439
J.1	Peňažné výdavky na obstaranie DNM a DHM (-)	-172197	-99601
J.2	Peňažné príjmy z predaja DNM a DHM (+)	64000	35403
J.3	Peňažné výdavky na obstaranie dlhod. CP a podielov (-)		
J.4	Peňažné príjmy z predaja dlhod. CP a podielov (+)		
J.5	Peňažné výdavky na poskytnuté pôžičky (-)	-7087	-18241
J.6	Peňažné príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)	20000	8000
J.7	Peňažné výdavky súvisiace s derivátmi (-)		
J.8	Peňažné príjmy súvisiace s derivátmi (+)		
J.9	Peňažne prijaté dividendy účtované do výnosov (-)		
J.10	Iné úpravy CF z investičnej činnosti (+/-)		
K.	Peňažné toky z finančnej činnosti (K.1 až K.10)	800142	258340
K.1	Peňažné príjmy zo zvýšenia vlastného imania (+)		

Orava retail, s.r.o.

Vzorová účtovná zvierka
k 31. decembru 2016

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ	2	0	2	2	1	7	6	8	4	9
IČO	3	6	4	4	2	4	0	2		

K.2	Peňažné výdavky zo zníženie vlastného imania (-)		
K.3	Peňažné príjmy z úverov a pôžičiek (+)	1205800	658556
K.4	Peňažné výdavky na splácanie úverov a pôžičiek (-)	-408958	-400000
K.5	Peňažné príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
K.6	Peňažné výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
K.7	Peňažne prijaté výnosové úroky (-)	-9	-1025
K.8	Peňažne zaplatené nákladové úroky (+)	3309	809
K.9	Peňažne zaplatené dividendy z rozdelenia zisku (-)		
K.10	Iné úpravy CF z finančnej činnosti (+/-)		
L.	Celkový peňažný tok (L=I+J+K) počas roka (+/-)	104077	88457
M.	Stav peňazí na začiatku roka	201680	146388
N.	Realizované kurzové rozdiely (+/-)	-34824	-143749
O.	Stav peňazí na konci roka vrátane KR (O=M-L-N)	132427	201680