

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**a) Založenie spoločnosti**

Spoločnosť ags 92 s. r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 14. decembra 2004 a do obchodného registra bola zapísaná 8. januára 2005 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel S.r.o., vložka 34446/B).
Dňa 11.10.2012 zmenila spoločnosť obchodné meno z AGS-Šport s.r.o. na ags 92, s.r.o.

b) Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti - maloobchod
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti – veľkoobchod

c) 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	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	133	132
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	149	123
počet vedúcich zamestnancov	4	3

d) Údaje o neobmedzenom ručení

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

e) 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.

f) 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 30.6.2016.

g) Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 bola vložená do registra účtovných závierok dňa 30.6.2016. Výročná správa Spoločnosti k 31. decembru 2015 bola vložená do registra účtovných závierok dňa 30.6.2016.

h) Schválenie audítora

Rozhodnutím jediného spoločníka zo dňa 30.6.2016 bola ako audítor na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 schválená p. Ing. Anna Bezáková SKAU č.428, Zochova 20, Bratislava.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU****D. V POZNÁMKACH SA UVÁDZAJÚ ĎALŠIE INFORMÁCIE O:**

- a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- d) výnosoch,
- e) nákladoch,
- f) daniach z príjmov,
- g) údajoch na podsúvahových účtoch,
- h) iných aktívach a iných pasívach,
- i) spriaznených osobách,
- j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,

- k) prehľade zmien vlastného imania,
l) prehľade peňažných tokov.

E. INFORMÁCIE O 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 bežnom účtovnom období nedošlo k oprave 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 nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 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 v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia 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 v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	10	lineárna	10
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 v mesiaci uvedenia dlhodobého hmotného majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 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 v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	Lineárna	5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 6	Lineárna	16,67 až 25
Dopravné prostriedky- finančný prenájom	4	Lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Cenné papiere a podiely

(d) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou. Obstarávacia 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 pri úbytku 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.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

- (e) **Zákazková výroba**
Spoločnosť nerealizovala zákazkovú výrobu.
- (f) **Zákazková výstavba nehnuteľnosti**
- (g) **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 nevymožiteľné pohľadávky.
- (h) **Peňažné prostriedky a ceniny**
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
- (i) **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.
- (j) **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.
- (k) **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.
- (l) **Odložené dane**
Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:
 - a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
 - b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
 - c) možnosť previesť nevyužité daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.
- (m) **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.
- (n) **Emisné kvóty**
- (o) **Dotácie zo štátneho rozpočtu**
O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosť daná dotácia poskytne.
Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.
- (p) **Prenájom (lízing)**

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.
- (q) **Deriváty**
- (r) **Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**
- (s) **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.

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

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.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(t) 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.

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

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v nasl. tabuľkách:

Tabuľka č.1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	57 801	0	0	0	32 709	0	90 510
Prírastky	0	63 309	0	0	0	174 894	0	238 203
Úbytky	0	0	0	0	0	63 309	0	63 309
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	121 110	0	0	0	144 294	0	265 404
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	30 834	0	0	0	0	0	30 834
Prírastky	0	8 737	0	0	0	0	0	8 737
Úbytky	0		0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	39 571	0	0	0	0	0	39 571
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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	26 967	0	0	0	32 709	0	59 676
Stav na konci účtovného obdobia	0	81 539	0	0	0	144 294	0	225 833

Tabuľka č.2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	57 801	0	0	0	0	0	57 801
Prírastky	0	0	0	0	0	32 709	0	32 709
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	57 801	0	0	0	32 709	0	90 510
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	25 054	0	0	0	0	0	25 054
Prírastky	0	5 779	0	0	0	0	0	5 779
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	30 833	0	0	0	0	0	30 833
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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	32 747	0	0	0	0	0	32 747
Stav na konci účtovného obdobia	0	26 968	0	0	0	32 709	0	59 677

Spoločnosť nevykonáva výskumnú a vývojovú činnosť.

Prehľad o pohybe 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 nasl. tabuľkách:

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnutelné veci a súbory	Pestovateľ. celky trvalých porastov	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	182 738	451 924	0	0	19 441	0	654 103
Prírastky	0	48 441	5 209	0	0	44 820	0	98 470
Úbytky	0		35 097	0	0	53 650	0	88 747
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	231 179	422 036	0	0	10 611	0	663 826
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	70 979	347 496	0	0	0	0	418 475
Prírastky	0	18 578	32 318	0	0	0	0	50 896
Úbytky	0	0	35 097	0	0	0	0	35 097
Stav na konci účtovného obdobia	0	89 557	344 717	0	0	0	0	434 274
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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	111 759	104 428	0	0	19 441	0	235 628
Stav na konci účtovného obdobia	0	141 622	77 319	0	0	10 611	0	229 552

Tabuľka č.2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnuteľné veci a súbory	Pestovateľ. celky trvalých porastov	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	176 862	442 641	0	0	773	0	620 276
Prírastky	0	5 876	37 529	0	0	62 073	0	105 478
Úbytky	0	0	28 246	0	0	43 405	0	71 651
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	182 738	451 924	0	0	19 441	0	654 103
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	53 395	325 549	0	0	0	0	378 944
Prírastky	0	17 583	50 194	0	0	0	0	67 777
Úbytky	0	0	28 246	0	0	0	0	28 246
Stav na konci účtovného obdobia	0	70 978	347 497	0	0	0	0	418 475
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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	123 467	117 092	0	0	773	0	241 332
Stav na konci účtovného obdobia	0	111 760	104 427	0	0	19 441	0	235 628

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo k dlhodobému hmotnému majetku.

Spoločnosť obstarala v roku 2016 softvérové vybavenie v celkovej obstarávacej cene 63 308 EUR

Spoločnosť od roku 2015 má v nájme vysokozdvížný vozík v obstarávacej cene 8 675 EUR , regálový systém v obstarávacej cene 10 000 EUR (zostatková cena k 31. decembru 2016: 6010 EUR) ktoré vykazuje ako svoj majetok.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou a škody spôsobenej vodou z vodovodných zariadení do výšky 196,5 tis. EUR .

b) 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 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

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	0	0	0	0	0	20 000	0	0	20 000
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	20 000	0	0	20 000
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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	20 000	0	0	20 000
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	20 000	0	0	20 000

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	0	0	0	0	0	20 000	0	0	20 000
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	20 000	0	0	20 000
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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	20 000	0	0	20 000
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	20 000	0	0	20 000

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo k dlhodobému finančnému majetku.

Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách:

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účt.obd.	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov	0	0	0	0	0
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane	0	0	0	0	0
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane	0	0	0	0	0
Do splatnosti do jedného roka vrátane	20 000	0	0	0	20 000
Spolu	20 000	0	0	0	20 000

c) Zásoby

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	972 234

d) Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť nerealizovala zákazkovú výrobu.

e) Pohľadávky

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

	Stav k 31. 12. 2015 EUR	Tvorba (zvýšenie) EUR	Zníženie (použitie) EUR	Zrušenie (rozpustenie) EUR	Stav k 31. 12. 2016 EUR
Pohľadávky z obchodného styku	685	484	0	0	1 169
Pohľadávky voči dcérskej a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky vrámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Spolu	685	484	0	0	1 169

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

Tabuľka č. 1

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 a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	50 000	0	50 000
Iné pohľadávky	15301	0	15 301
Dlhodobé pohľadávky spolu	65 301	0	65 301
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	694 538	390 542	1 085 080
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	16 845	0	16 845
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	12 346	0	12 346
Krátkodobé pohľadávky spolu	723 729	390 542	1 114 271

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	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	50 000	0	50 000
Iné pohľadávky	8 954	0	8 954
Dlhodobé pohľadávky spolu	58 954	0	58 954
Krátkodobé pohľadávky	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku	682 321	309 569	991 890
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	17 003	0	17 003
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	39 366	0	39 366
Iné pohľadávky	18 392	0	18 392
Krátkodobé pohľadávky spolu	757 082	309 569	1 066 651

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

Opis predmetu záložného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	1.106.234

f) Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Pokladnica, ceniny	52 768	62 309
Bežné bankové účty	13 934	10 709
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	66 702	73 018

g) Krátkodobý finančný majetok**h) Časové rozlíšenie**

Ide o tieto položky:

Ostatné	2	2
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	44 370	42 663
Nájomné	33 778	32 482
Ostatné	10 592	10 181
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Ostatné	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	10 726	3 713
Ostatné	10 726	3 713
Spolu	55 098	46 378

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

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní straty sú uvedené v nasledovnej tabuľke:

Tabuľka č. 1

	2014
Účtovný zisk	13 243
Vysporiadanie účtovného zisku	2014
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod na účet nerozdelného zisku minulých rokov	13 242
Iné	0
Spolu	13 242

b) Rezervy

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2016)					
a	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2015				k 31. 12. 2016
	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Iné	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	58 693	62 421	57 293	0	63 821
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	55 893	59 621	55 893	0	59 621
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	0	0	0	0
Energie	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	55 893	59 621	55 893	0	59 621
Ostatné rezervy krátkodobé					
Reklamácie	0	0	0		0
Zľavy a bonusy	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Rezerva na overenie účtovnej závierky a	2 800	2 800	1 400	0	4 200
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	2 800	2 800	1 400	0	4 200

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

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2015)					
a	Stav k 31. 12. 2014	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31. 12. 2015
	b				f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Iné	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	71 381	58 693	68 881	2 500	58 693
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	58 118	55 893	58 118	0	55 893
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	2 800	0	2 800	0	0
Energie	2 000	0	2 000	0	0
Nevyfakturované dodávky	5 963	0	5 963	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	68 881	55 893	68 881	0	55 893
Ostatné rezervy krátkodobé					
Reklamácie	2 000	0	0	2 000	0
Zľavy a bonusy	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	500	0	0	500	0
Rezerva na overenie účtovnej závierky	0	2 800	0	0	2 800
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	2 500	2 800	0	2 500	2 800

c) Závazky

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

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu vysokozdvížneho vozíka, regálového systému a z finančného prenájmu zariadenia na počítanie zákazníkov a LED osvetlenie predajne. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

a	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
b	c	d	e	f	g	
Istina	5 134	876	0	8 185	6 011	0
Finančný náklad	0	0	0	1 243	860	0
Spolu	5 134	876	0	9 428	6 871	0

d) Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	34 956	14 208
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	0	243
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	17 546	0
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	2 613	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	-11 574	-3 126
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

e) Sociálny fond

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

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	18 904	19 089
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 554	5 426
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>6 554</i>	<i>5 426</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>7 651</i>	<i>5 611</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	17 807	18 904

Časť sociálneho fondu 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.

f) Bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver KTK SLSP	EUR	6,85	15.8.2017	241 189	241 189	176 069
Bankový úver KTK SLSP	EUR	6,85	15.8.2017	287 054	287 054	237 173

Tabuľka č. 2

	Mena	Ročný úrok %	Splatnosť	Stav k 31. 12. 2016	Stav k 31. 12. 2015
Dlhodobé pôžičky				99 644	100 236
				99 644	100 236
Krátkodobé pôžičky				0	0
				0	0
Ostatné	EUR			77 500	157 500
Factoring SLSP, a.s.	EUR			188 895	154 678
Krátkodobé finančné výpomoci				266 395	312 178

g) Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	682	596
ostatné	682	596
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	1 519	1 519
Ostatné	1 519	1 519
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 086	31 008
Dotácie zo štátneho rozpočtu	0	29 264
Ostatné	1 086	1 744
Spolu	3 287	33 123

h) Deriváty**H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH****a) 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:

Oblasť odbytu	Detský a dojč.tovar		Služby		Spolu	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015
a	b	c	d	e		
Slovenská republika	7 694 290	6 745 595	76 954	84 782	7 771 244	6 830 377
Česká republika	364 873	307 831	587 094	389 003	951 967	696 834
iné	732 066	463 937	25 396	25 023	757 462	488 960
Spolu	8 791 229	7 517 363	689 444	498 808	9 480 673	8 016 171

b) Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zníženie 1301 EUR .

a	2016	2015		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatočný stav d	2016 e	2015 f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	1 930	1 301	1 896
Výrobky	0	0	-1 930	-1 301	-3 818
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0	-1 922
Manká a škody				-6 619	-14 218
Reprezentačné				-11 618	-7 925
Dary				-139	-740
Iné				0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-18 376	-24 805

Rozdiel je spôsobený tým, že manká a škody, reprezentačné a dary sa podľa slovenských právnych predpisov neúčtujú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na príslušné iné účty nákladov.

c) 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:

	2016	2015
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	56 808	18 581
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	56 808	18 581
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	890 820	899 757
Dotácie na hospodársku činnosť	27 654	37 412
Zánik záväzku	0	0
Zmluvné pokuty a penále	0	0
Výnosy z odpísaných pohľadávok	673 136	619 112
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	4 238	2 383
Iné	185 792	240 850
Finančné výnosy, z toho:	5 017	10 779
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>3 756</i>	<i>9 518</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>1 261</i>	<i>1 261</i>
Výnosové úroky	1	1
Ostatné finančné výnosy	1 260	1 260
	0	0

Mimoriadne výnosy, z toho:**d) 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	691 444	498 808
Tržby za tovar	8 789 229	8 419 504
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	888 024	0
Čistý obrat spolu	10 368 697	8 918 312

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:

	2016	2015
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 345 924	1 130 150
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	2 800	2 800
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 343 124</i>	<i>1 170 553</i>
Nájomné a služby s tým spojené	677 639	627 741
Prepravné služby	98 248	71 666
Inzercia, propagácia, reklama	155 834	127 337
Telefón. a internetové služby	12 751	12 143
Právne služby	5 596	2 450
Opravy a udržiavanie	6 580	5 060
Ostatné	349 111	216 927
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	897 810	634 327
Manká a škody	6 619	14 215
Dary	139	740
Pokuty a penále	1 141	260
Odpis pohľadávky	59 248	619 112
Iné	830 663	0
Finančné náklady, z toho:	113 630	116 868
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>3 084</i>	<i>8 867</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	639	2 137
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>109 883</i>	<i>108 001</i>
Nákladové úroky	45 576	47 775
Bankové poplatky	64 307	60 226
Iné	0	0
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

a	2016			2015		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	57 201		100,00 %	22 180		100,00 %
teoretická daň		12 584	22,00 %		4 880	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	71 267	15 679	27,41 %	92 005	20 241	91,26 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-42 195	-9 283	-16,23 %	-2 775	-611	-2,75 %
Umorenie daňovej straty	-10 923	-2 403	-4,20 %	-10 270	-2 259	-10,18 %
Spolu	75 350	16 577	28,98 %	101 140	22 251	100,32 %
Splatná daň z príjmov		16 577	28,98 %		22 251	100,32 %
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		2 542	11,46 %
Celková daň z príjmov		16 577	28,98 %		24 793	111,78 %

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

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok****2. Prenajatý majetok****3. Prehľad o podsúvahových položkách**

Spoločnosť eviduje vydané bankové záruky (SLSP, a.s.), ktoré sleduje na podsúvahových účtoch.

Banková záruka vo výške 21 086,- EUR – Mlyny a.s.

Banková záruka vo výške 20 893,- EUR – Trenčín Retail Park a.s.

Banková záruka vo výške 68 844,- EUR – P13 Retail Park, s.r.o.

Banková záruka vo výške 18 000,- EUR – OC Banská Bystrica a.s.

Banková záruka vo výške 7 569,- EUR – Immocap Group a.s.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**a) Podmienené záväzky**

Spoločnosť nemá podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

b) Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nemá finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

c) Podmienení majetok

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

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

V sledovanom období roku 2015 neboli vyplatené žiadne hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov (v roku 2014: 35 000 EUR).

Prehľad o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov:

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - rok 2016			Časť 1 - rok 2016		
a	Časť 2 - rok 2015			Časť 2 - rok 2015		
Peňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami):

Spriaznená osoba	Kód obch.	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2016	2015
a	b	c	c
nákup tovaru	01	3 910 866	3 590 577
predaj tovaru	02	364 872	482 847
nákup služieb	01	0	367
predaj služieb	02	587 093	388 500
úver, pôžička	08	0	0

Kód druhu obchodu:

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

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	2 502	80 338
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	2 502	80 338
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	0	0
Záväzky z obchodného styku	559 255	928 767
Spolu pasíva	559 255	928 767

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

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

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 640	-	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	1 278	0	0	0	1 278
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	0	0	0	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí 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	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	150 577	0	0	-	150 577
Neuhradená strata minulých rokov	0	-2 613	0	-	-2613
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(2 613)		(2 613)	0	-
Vyplatené dividendy	0	0	-	-	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	156 546	-2 613	-2 613	0	156 546

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2014 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2015 f
Základné imanie	6 640	-	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	1 278	0	0	0	1 278
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	0	0	0	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	-
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	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	137 334	13837	594	-	150 577
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	-	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	13 837	(2 613)	13 837	0	(2 613)
Vyplatené dividendy	0	0	-	-	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	159 753	11 224	14 431	0	156 546

O vysporiadaní výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 vo výške – 2 613 EUR rozhodlo valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na neuhradenú stratu minulých rokov 2 613 EUR.

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.

Q. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31.DECEMBRU 2016

		<i>k 31.12.2016</i>	<i>k 31.12.2015.</i>
		<i>v Eur</i>	<i>v Eur</i>
Z.	Výsledok hospodárenia pred zdanením	57 201	22 181
A.1.	Úpravy o nepeňažné operácie		
A.1.1	Odpis neobežného majetku	59 248	70 533
A.1.2	Odpis pohľadávky	47 620	0
A.1.3	Manká a škody	6 619	14 215
A.1.4	Opravné položky	484	685
A.1.5	Dary		740
A.1.6	Prijatá dotácia		58 115
A.1.7	Zmena stavu rezerv	5 128	-12 688
A.1.8	Zmena stavu zostatkov časového rozlíšenia aktív	3 853	3 234
A.1.9	Zmena stavu zostatkov časového rozlíšenia pasív	0	-3 077
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z prevádzkovej činnosti	185 537	131 757
A.2.	Vplyv zmien pracovného kapitálu		
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-98 294	-213 863
A.2.2.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov z prev. činnosti	52 598	312 178
A.2.3.	Zmena stavu zásob	67 510	-108 913
A.2.	Zmena stavu pracovného kapitálu	-21 814	-10 598
A.3.	Zaplatené dane	0	10 270
A.4.	Zaplatené a prijaté úroky z prevádzkovej činnosti	0	0
A.5.	Zmena stavu odloženej dane	-3 777	-3 135
A.6.	Zaplatené dane za minulé obdobie	0	0
A.7.	Strata z likvidácie neobežného majetku	0	0
A.7.	Použitá dotácie	-11 728	-37 417
A.7.	Príjmy a výdavky mimoriadneho charakteru z prev. činnosti	0	195
A *	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-15 505	91 072
B.1.	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.1.	Výdaje spojené s obstaraním neobežného hmotného majetku	-219 711	-112 288
B.1.2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku	4 238	2 383
B.1.3.	Zmena stavu z poskytnutej pôžičky	0	0
B.1.4.	Výdavky súvisiace s prenájom dlhodobého majetku	0	0
B.1.5.	Prijaté úroky z pôžičky	1	-47 775
B *	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-215 473	-157 680
C *	Čisté peňažné toky po financovaní investícií	23 620	-66 608
D.	Peňažné toky z finančných činností		
D.1.	Peňažné toky z prijatých úverov	-69 218	-89 270
D.2.	Peňažné toky vznikajúce v základnom imaní		0
D.3.	Zmena stavu finančných výpomoci	45 599	135 009
D.4.	Zmena stavu dlhodobých záväzkov		3 259
D.5.	Zmena stavu dlhodobých pohľadávok		12
D.6.	Výdaje z mimoriadnych činností		0
D *	Čisté peňažné toky z finančných činností	23 620	49 010
E.	Kurzový rozdiel		0
	Celkové zvýšenie/zníženie peňažných prostriedkov	-6 316	4 583
	Peňažné prostriedky a ekvivalenty k 1.1.	73 017	68 434
	Peňažné prostriedky a ekvivalenty k 31.12.	66 702	73 017

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.