

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	4	0	5	6	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	3	8	7	3	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

Spoločnosť OEZ SLOVAKIA, spol. s r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 6. septembra 1995 a do obchodného registra bola zapísaná 2. novembra 1995 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 9850/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- nákup a predaj elektroinštalačného tovaru - veľkoobchod
- montáž, oprava a údržba elektrických zariadení.

3. Počet zamestnancov

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

	2016 / 2017	2015 / 2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	21	21
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	21	21
počet vedúcich zamestnancov	1	1

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 30. septembru 2017 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. októbra 2016 do 30. septembra 2017.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 24. februára 2017.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembru 2016 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 30. septembru 2016 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 15. decembra 2016.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 24. februára 2017 schválilo spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. októbra 2016 do 30. septembra 2017.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia Ing. Otília Ondrušková
 Franz Girschick

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	4	0	5	6	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	3	8	7	3	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOVÝCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 30. septembru 2017 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
OEZ s.r.o., Letohrad	398 327	100	100	-
Spolu	398 327	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky materskej spoločnosti OEZ s.r.o., Letohrad, Šedivská 339, 561 51 Letohrad, Česká republika a táto sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky koncernu Siemens. Konsolidovanú účtovnú závierku koncernu Siemens zostavuje spoločnosť Siemens AG, Wittelsbacherplatz 2, 80312 Mníchov, Nemecko. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	4	0	5	6	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	3	8	7	3	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

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

V účtovnom období 2016 / 2017 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.

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.

Dlhodobý majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Vo finančnom roku 2017 sa uplatňuje odpisová politika vychádzajúca z koncernových pravidiel, zavedená od roku 2009. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía 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 stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	4	lineárna	25

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. 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 stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 0 5 6 1 4

DIČ 2 0 2 0 3 3 8 7 3 8

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	50	lineárna	2
Stroje, prístroje a zariadenia	2 až 5	lineárna	20 až 50
Dopravné prostriedky	3	lineárna	33,3
Inventár	5	lineárna	20
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

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 oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. 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).

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 nevymožiteľné 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

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.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	4	0	5	6	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	3	8	7	3	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(i) 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 nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

(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) Prenájom (lízing)

Majetok prenájatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenájatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

(l) Cudzía 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 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 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 závierka, 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.

(m) 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. Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	4	0	5	6	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	3	8	7	3	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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. októbra 2016 do 30. septembra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. októbra 2015 do 30. septembra 2016 je uvedený v tabuľkách na stranách 19 až 22.

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Generali Slovensko poisťovňa, a.s. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým súbor budov, výrobné a prevádzkové zariadenia, zásoby, rôzny majetok. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 599 066 EUR (budovy), 53 769 EUR (výrobné a prevádzkové zariadenia), 290 000 EUR (zásoby).

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 4 0 5 6 1 4

DIČ

2 0 2 0 3 3 8 7 3 8

OEZ SLOVAKIA, spol. s r. o.								
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku								
30.9.2017								
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	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	130 436	0	0	0	0	0	130 436
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	130 436	0	0	0	0	0	130 436
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	130 436	0	0	0	0	0	130 436
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	130 436	0	0	0	0	0	130 436
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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 4 0 5 6 1 4

DIČ

2 0 2 0 3 3 8 7 3 8

OEZ SLOVAKIA, spol. s r. o.								
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku								
30.9.2016								
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	130 436	0	0	0	0	0	130 436
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	130 436	0	0	0	0	0	130 436
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	130 436	0	0	0	0	0	130 436
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	130 436	0	0	0	0	0	130 436
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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 4 0 5 6 1 4

DIČ

2 0 2 0 3 3 8 7 3 8

OEZ SLOVAKIA, spol. s r. o.									
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku									
30.9.2017									
Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľs ké celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávan ý 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	155 382	932 065	29 409	0	0	0	0	0	1 116 856
Prírastky	0	0	0	0	0	0	2 002	0	2 002
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	155 382	932 065	29 409	0	0	0	2 002	0	1 118 858
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	691 857	29 409	0	0	0	0	0	721 266
Prírastky	0	17 190	0	0	0	0	0	0	17 190
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	709 047	29 409	0	0	0	0	0	738 456
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	155 382	240 208	0	0	0	0	0	0	395 590
Stav na konci účtovného obdobia	155 382	223 018	0	0	0	0	2 002	0	380 402

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 4 0 5 6 1 4

DIČ

2 0 2 0 3 3 8 7 3 8

OEZ SLOVAKIA, spol. s r. o.									
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku									
30.9.2016									
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľs ké celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávan ý dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	155 382	932 065	30 872	0	0	0	0	0	1 118 319
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	1 463	0	0	0	0	0	1 463
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	155 382	932 065	29 409	0	0	0	0	0	1 116 856
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	674 618	30 872	0	0	0	0	0	705 490
Prírastky	0	17 239	0	0	0	0	0	0	17 239
Úbytky	0	0	1 463	0	0	0	0	0	1 463
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	691 857	29 409	0	0	0	0	0	721 266
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	155 382	257 447	0	0	0	0	0	0	412 829
Stav na konci účtovného obdobia	155 382	240 208	0	0	0	0	0	0	395 590

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 4 0 5 6 1 4

DIČ

2 0 2 0 3 3 8 7 3 8

2. Zásoby

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2016 / 2017)				
	Stav opravnej položky k 1.10.2016	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 30.9.2017
a	b	c	d	e	f
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	13 661	0	3 844	0	9 817
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	13 661	0	3 844	0	9 817

Zásoby

Hodnota za bežné účtovné obdobie

Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo

0

Informácie o obstarávaní nehnuteľností na predaj sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Náklady na obstarávanie nehnuteľností na predaj za účtovné obdobie	0
Náklady na obstaranie nehnuteľností na predaj od začiatku obstarávania	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 4 0 5 6 1 4

DIČ

2 0 2 0 3 3 8 7 3 8

3. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2016 / 2017)				
	Stav opravnej položky k 1.10.2016	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 30.9.2017
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	5 492	1 714	0	0	7 206
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	5 492	1 714	0	0	7 206

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 4 0 5 6 1 4

DIČ

2 0 2 0 3 3 8 7 3 8

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

Pohľadávky k 30.9.2017	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	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 558 868	-79 914	1 478 954
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	602 229	0	602 229
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	200	0	200
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 161 297	-79 914	2 081 383

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 4 0 5 6 1 4

DIČ

2 0 2 0 3 3 8 7 3 8

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

Pohľadávky k 30.9.2016	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 združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 127 399	820	1 128 219
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke			
a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	669 496	0	669 496
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	8 051	0	8 051
Iné pohľadávky	200	0	200
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 805 146	820	1 805 966

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 4 0 5 6 1 4

DIČ

2 0 2 0 3 3 8 7 3 8

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

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie (2016 / 2017)	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
a		
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	4	0	5	6	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	3	8	7	3	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

4. Finančné účty

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

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	30. 9. 2017	30. 9. 2016
Náklady budúcich období dlhodobé	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	6 924	6 582
Predplatné poisťné	3 380	100
Ostatné	3 544	6 482
Príjmy budúcich období dlhodobé	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé	0	0
Spolu	6 924	6 582

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 4 0 5 6 1 4

DIČ

2 0 2 0 3 3 8 7 3 8

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

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a M.

2. Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2016 / 2017)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 10. 2016				k 30. 9. 2017
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	705	1 734	0	0	2 439
Ostatné rezervy dlhodobé	705	1 734	0	0	2 439
 Krátkodobé rezervy, z toho:	 120 903	 126 450	 110 903	 0	 136 450
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	18 332	23 929	18 332	0	23 929
Nevyfakturované dodávky	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	18 332	23 929	18 332	0	23 929
 Ostatné rezervy krátkodobé					
Rabat odberateľom	50 000	58 458	50 000	0	58 458
Súdne spory	10 000	0	0	0	10 000
Nevyfakturované dodávky	4 761	5 864	4 761		5 864
Iné	37 810	38 199	37 810	0	38 199
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	102 571	102 521	92 571	0	112 521

Rezerva Rabat Odberateľom – vytvorená z dôvodu nevyplatennej časti nároku skonta za obdobie 1-9/2017. Použitie rezervy bude v období 12/2017.

Rezerva na mzdy – vytvorená z dôvodu nevyčerpania všetkých dovolení. Použitie v roku 2017/2018.

Ostatné rezervy – tvorba v dôsledku priradenia bežných nákladov do správneho obdobia. Predpokladané použitie v roku 2017/2018.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 4 0 5 6 1 4

DIČ

2 0 2 0 3 3 8 7 3 8

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2015 / 2016)				
	Stav		Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 10. 2015	Tvorba			k 30. 9. 2016
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	705	0	0	705
Ostatné rezervy dlhodobé	0	705	0	0	705
 Krátkodobé rezervy, z toho:	 79 309	 110 903	 69 309	 0	 120 903
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	16 110	18 332	16 110	0	18 332
Nevy fakturované dodávky	5 387	0	5 387	0	0
Iné	5 500	0	5 500	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	26 997	18 332	26 997	0	18 332
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rabat odberateľom	42 312	50 000	42 312	0	50 000
Súdne spory	10 000	0	0	0	10 000
Nevy fakturované dodávky	0	4 761	0		4 761
Iné	0	37 810	0	0	37 810
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	52 312	92 571	42 312	0	102 571

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 4 0 5 6 1 4

DIČ

2 0 2 0 3 3 8 7 3 8

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	30. 9. 2017	30. 9. 2016
Dlhodobé záväzky spolu	23 139	17 468
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	23 139	17 468
Krátkodobé záväzky spolu	234 619	104 123
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	234 174	102 963
Záväzky po lehote splatnosti	445	1 160

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	4	0	5	6	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	3	8	7	3	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	30. 9. 2017	30. 9. 2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	205 995	209 544
– zdaniteľné	-17 023	-19 153
	223 018	228 697
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-114 960	-103 276
– zdaniteľné	-114 960	-103 276
	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-21 232	-42 463
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	14 659	14 037
Zmena odloženého daňového záväzku	-622	515
Zaúčtovaná ako náklad/výnos	-622	515
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Spoločnosť zaúčtovala odložený daňový záväzok vo výške 14 659 EUR z titulu nevyplatených odmien, bonusov zákazníkom, z titulu opravnej položky k pohľadávkam a k zásobám, z rozdielu medzi účtovnou a daňovou hodnotou majetku a možnosti umorovať daňovú stratu.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	4	0	5	6	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	3	8	7	3	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

5. Sociálny fond

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

Názov položky	30. 9. 2017	30. 9. 2016
Začiatočný stav sociálneho fondu	1 083	1 192
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 414	2 553
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>2 414</i>	<i>2 553</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>2 432</i>	<i>2 662</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 065	1 083

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.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 0 5 6 1 4

DIČ 2 0 2 0 3 3 8 7 3 8

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:

Oblasť odbytu	Elektroinštalačný materiál a		Služby		Spolu	
	2016 / 2017	2015 / 2016	2016 / 2017	2015 / 2016	2016 / 2017	2015 / 2016
a	b	c	d	e		
Slovenská republika	5 192 627	5 076 679	213 344	204 287	5 405 971	5 280 966
Iné	0	0	0	0	0	0
Spolu	5 192 627	5 076 679	213 344	204 287	5 405 971	5 280 966

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby (nedokončenej výroby) vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zníženie stavu vo výške 128 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje taktiež zníženie 128 EUR.

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:

Názov položky	2016 / 2017	2015 / 2016
Významné položky pri aktivácii nákladov	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	7 887	1 211
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	7 887	1 211
Iné	0	0
Finančné výnosy, z toho:	499	172
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>499</i>	<i>172</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	499	172
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Výnosy, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	4	0	5	6	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	3	8	7	3	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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:

Názov položky	2016 / 2017	2015 / 2016
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	213 344	204 287
Tržby za tovar	5 192 627	5 076 679
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	8 258	1 511
Čistý obrat celkom	<u>5 414 229</u>	<u>5 282 477</u>

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 0 5 6 1 4

DIČ 2 0 2 0 3 3 8 7 3 8

H. 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 / 2017	2015 / 2016
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	285 528	281 672
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>8 200</i>	<i>8 300</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	8 200	8 300
Iné uisťovacie auditorské služby	0	0
Súvisiace auditorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neauditorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>277 328</i>	 <i>273 372</i>
Nájom autoparku	79 745	82 193
Licenčné náklady, SAP	17 385	30 197
Náklady na reprezentáciu	22 691	16 469
Prepravné	14 355	19 191
A&C, Taxes, Audit, RIC	28 825	29 652
Služby na ďalší predaj	33 043	15 078
Bonus pre nepriamych zákazníkov	9 586	8 051
Nájomné priestorov	6 787	5 003
Reklamné náklady	6 614	6 485
BOZP, strážna služba	6 918	5 656
Opravy a udržiavanie	3 905	4 334
Ostatné	47 474	51 063
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 4 017 260	 3 989 817
Náklady na predaný tovar	3 861 173	3 812 443
Náklady na predaný materiál	82 238	95 118
Reklamný materiál	22 011	27 457
PHM	25 631	23 473
Opravná položka k zásobám (tovaru)	-3 843	-1 376
Iné	30 050	32 702
 Finančné náklady, z toho:	 13 289	 15 323
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>499</i>	<i>167</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	499	167
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>12 790</i>	 <i>15 156</i>
Ostatné náklady na finančnú činnosť	8 428	12 747
Nákladové úroky	4 362	2 409
 Náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah	 0	 0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	4	0	5	6	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	3	8	7	3	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2016 / 2017			2015 / 2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	247 322		100,00 %	167 790		100,00 %
teoretická daň		54 411	22,00 %		36 914	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	65 218	14 348	5,80 %	60 136	13 230	7,88 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-2 232	-491	-0,20 %	0	0	0,00 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	-21 232	-4 672	-1,89 %	-21 232	-4 672	-2,78 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	289 076	63 596	25,71 %	206 694	45 472	27,10 %
Splatná daň z príjmov		63 596	25,71 %		45 472	27,10 %
Odložená daň z príjmov		622	0,25 %		-515	-0,31 %
Celková daň z príjmov		64 218	25,97 %		44 957	26,79 %

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	4	0	5	6	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	3	8	7	3	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	30.9.2017 EUR	30.9.2016 EUR
Suma odloženej daňovej pohľadávky z príjmov účtovanej v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku z príjmov účtovaného v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-698	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovaná v bežnom účtovnom období 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
Odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania, bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

V novembri 2016 Národná rada schválila vládny návrh zákona, ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov, a ktorým sa mení sadzba dane z príjmov právnických osôb z 22 % na 21 %. Nová sadzba dane sa prvýkrát použije na zdaňovacie obdobie, ktoré začína 1. januára 2017.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	4	0	5	6	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	3	8	7	3	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**Najatý majetok**

Informácie o operatívnom leasingu:

Popis	Ukončenie	(EUR)		Obstarávacía cena
		Výška nájomného v roku 2017	Výška nájomného v roku 2016	
Lízing automobilov		79 745	82 193	
Spolu		79 745	82 193	

K. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

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

Po 30. septembri 2017 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 4 0 5 6 1 4

DIČ

2 0 2 0 3 3 8 7 3 8

M. 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 / 2017)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.10.2016				30.9.2017
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	398 327	0	0	0	398 327
Základné imanie	398 327	0			398 327
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohládavky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	39 833	0	0	0	39 833
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	39 833	0	0	0	39 833
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	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	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
Výsledok hospodárenia minulých rokov	1 692 850	0	0	0	1 692 850
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 692 850	0	0	0	1 692 850
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	122 833	183 104	122 833	0	183 104
Spolu	2 253 843	183 104	122 833	0	2 314 114

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 4 0 5 6 1 4

DIČ

2 0 2 0 3 3 8 7 3 8

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

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2015 / 2016)				
	Stav k 1.10.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.9.2016
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	398 327	0	0	0	398 327
Základné imanie	398 327	0			398 327
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
Zákonné rezervné fondy	39 833	0	0	0	39 833
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	39 833	0	0	0	39 833
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	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	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
Výsledok hospodárenia minulých rokov	1 692 850	0	0	0	1 692 850
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 692 850	0	0	0	1 692 850
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	173 840	122 833	173 840	0	122 833
Spolu	2 304 850	122 833	173 840	0	2 253 843

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	4	0	5	6	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	3	8	7	3	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Účtovný zisk za rok 2015 / 2016 bol rozdelený takto:

Názov položky	2015 / 2016
Účtovný zisk	122 833

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	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	122 833
Iné	0
Spolu	122 833

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 / 2017 vo výške 183 104 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- vyplatenie dividend materskej spoločnosti OEZ s.r.o., Letohrad

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.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	4	0	5	6	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	3	8	7	3	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

N. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 30. SEPTEMBRU 2017

	2016 / 2017	2015 / 2016
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	155 624	224 041
Zaplatené úroky	0	0
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	-37 420	-50 985
Vyplatené dividendy	-122 833	-173 840
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	-4 629	-784
Prijmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-4 629	-784
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-2 002	0
Prijmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Obstaranie investícií	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-2 002	0
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Prijmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Prijmy z úverov	0	0
Spłaty dlhodobých záväzkov	5 067	2 348
Spłaty prijatých úverov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	5 067	2 348
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-1 564	1 564
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	1 564	0
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	0	1 564

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	4	0	5	6	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	3	8	7	3	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKY

	2016 / 2017	2015 / 2016
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	245 435	167 275
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	17 190	17 239
Opravná položka k pohľadávkam	1 714	-1 629
Opravná položka k zásobám	-3 844	-1 376
Rezervy	17 281	42 299
Iné nepeňažné operácie	0	12
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	277 776	223 820
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-283 810	152 324
Úbytok (prírastok) zásob	47 419	-4 657
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	114 239	-147 446
Peňažné toky z prevádzky	155 624	224 041

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.