
DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

spoločníkom a konateľom spoločnosti ALBI, s.r.o.

k výročnej správe

v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších prepisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“)

I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti ALBI, s.r.o. (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31. decembru 2016, uvedenú na stranách 17-35 priloženej výročnej správy Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 19.06.2017 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti ALBI, s.r.o., ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k tomuto dátumu a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti ALBI, s.r.o. k 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu

vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.

- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe – dodatok správy nezávislého audítora

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme dostali po dátume vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Dátum správy: 18.12.2017

ALDEASA AUDIT, s.r.o.

Závodská cesta 4, Žilina 010 01

Licencia SKAU č. 268

Ing. Michal Faith

Zodpovedný audítor

Licencia SKAU č. 629



ALBI

spoločnosť s ručením obmedzeným

Oravská ulica 8557/22, 010 01 Žilina

VÝROČNÁ SPRÁVA 2016

**Výročná správa zostavená účtovnou jednotkou v zmysle § 20
zákona č. 431/2002 Z. z., Zákona o účtovníctve**

IČO: 36 008303
DIČ: 2020451268

Telefón: 041/707 0410

Fax: 041/707 0411

Obsah jednotlivých častí riadnej účtovnej závierky 2016

A./ Ročná účtovná závierka k 31. 12. 2016

- Časť I - Všeobecné informácie o spoločnosti
- Časť II - Plánovanie auditu
- Časť III – Uzávierkové práce spojené s ročnou účtovnou závierkou 2016
- Časť IV – Závierka z formálnej stránky
- Časť V - Závierka z vecnej stránky
- Časť VI – Nedaňové náklady a dane
- Časť VII – Inventarizácia majetku a pasív
- Časť VIII – Stav úrovne účtovníctva
- Časť IX – Fondy v spoločnosti
- Časť X – Účtovná závierka podnikateľov v PÚ 2015-2016
- Časť XI - Analýza majetkovej a finančnej situácie spoločnosti

B./ Záver

A./ Ročná účtovná závierka za rok 2016

V spoločnosti ALBI s. r. o. sa vykonala ročná účtovná závierka za rok 2016 v zmysle zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve.

Rešpektovalo sa aj Opatrenie MF SR zo dňa 2.decembra 2015 č. MF/19927/2015-92, ktorým sa mení a dopĺňa opatrenie MF SR z 3.decembra 2014 č. MF/23378/2014-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre malé účtovné jednotky.

Uplatňované boli ustanovenia uvedené v zákone o dani z príjmov č. 595/2003 Z. z.

Časť I.

Všeobecné informácie o spoločnosti

Spoločnosť ALBI, spoločnosť s ručením obmedzeným, Oravská ulica 8557/22, 010 01 Žilina, vznikla dňa 20.08.1996 zápisom do Obchodného registra Okresného súdu v Žiline vo vložke č. 3553/L, oddiel : Sro.

Spoločnosť bola založená Spoločenskou zmluvou zo dňa 24. 07. 1996, podľa §§ 24, 105 a nasl. Zák. č. 513/91 Zb. Starý spis: S.r.o. 9737.

Predmetom činnosti spoločnosti je:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi papierenský tovar, darčkové predmety a suveníry
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti papierenský tovar, darčkové predmety a suveníry
- sprostredkovateľská činnosť
- vydavateľská činnosť

Základné imanie spoločnosti je 33 194 €. Základné imanie je splatené v plnom rozsahu.

Obchodné meno spoločnosti: ALBI, s.r.o.
Sídlo spoločnosti: Oravská ulica 8557/22, 010 01 Žilina
IČO spoločnosti: 36 008 303

Štatutárnym orgánom je konateľ spoločnosti:
Ing. Ľuboš Halousek

Konanie menom spoločnosti s ručením obmedzeným:

Za spoločnosť koná a podpisuje konateľ spoločnosti samostatne.

Spoločníci: Albi Česká republika a.s., Thámová 289/13, 186 00 Praha 8, Česká republika

Časť II

Plánovanie auditu ročnej účtovnej závierky 2016

Plánovanie previerky ročnej účtovnej závierky k 31. 12. 2016 je stanovené tak, aby v čase jej výkonu v sídle účtovnej jednotky boli zabezpečené príslušné podklady potrebné k jej previerke.

Spoločnosť vypracovala časový harmonogram prác spojených s uzavretím dokladov za december 2016 a následne v roku 2017, doúčtovanie ostatných účtovných prípadov týkajúcich sa roku 2016. Do termínu začatia auditu spoločnosť vypracovala hlavnú knihu analytických účtov k 31. 12. 2016; účtovné výkazy súvahu a výkaz ziskov a strát; daňové priznanie + poznámky. Audit bol začatý 24.5.2017 v sídle spoločnosti.

Časť III.

Uzávierkové práce spojené s vyhotovením ročnej účtovnej závierky k 31. 12. 2016

Pre vypracovanie ročnej účtovnej závierky k 31. 12. 2016 spoločnosť vypracovala harmonogram uzávierkových prác. Ročné účtovné výkazy 2016, daňové priznanie, poznámky k RÚZ 2016 boli vypracované a boli predložené na Daňový úrad v Žiline najneskôr do 30.06.2017 (bolo požiadané o odklad).

Časť IV

Ročná účtovná závierka 2016 po formálnej stránke

1./ Bilančná kontinuita

Preverená bola nadväznosť údajov počiatočných stavov k 1.1.2016 na stavy, ktoré boli uvedené vo výkazoch za rok 2015.

2./ Vedenie účtovníctva

Účtovníctvo spoločnosti ALBI s.r.o. sa vedie v zmysle zákona č. 431/2002 Z. z., Zákon o účtovníctve a Postupov účtovania pre podnikateľov a ostatných opatrení MF SR.

Účtovníctvo spoločnosť vedie na počítači – program HELIOS. Výstupné zostavy (hlavná kniha a ostatné zostavy) zodpovedajú zákonu o účtovníctve.

3./ Ročné účtovné výkazy 2016

Súvaha a výkaz ziskov a strát boli zostavené položkovite podľa jednotlivých údajov v nadväznosti na hlavnú knihu zostavenú k 31. 12. 2016. Hlavná kniha obsahuje zostatky analytických účtov k tomuto dátumu. Výkazy nadväzujú na vyhotovenú hlavnú knihu.

Jednotlivé nedaňové náklady pripočítané k základu dane z príjmov boli vyčíslené a odsúhlasené s väzbou na účtovníctvo a tak zdanené.

4./ Záverečné zúčtovanie

Záverečné zúčtovanie majetkových a výsledkových účtov, ich zostatkov k 31.12.2016 bolo vykonané na účet 702 – *Záverečný účet súvahový konečný*, kde boli prevedené aktíva a pasíva. Náklady a výnosy boli prevedené na účet 710 – *Účet hospodárskeho výsledku (Z/S)*. Uvedené záverečné zúčtovanie bolo vykonané cez PC na účtoch 702, 710, 701 k 1. 1. 2017.

Časť V

Ročná účtovná závierka po vecnej stránke

1./ Hospodársky výsledok

(pred zdanením, ako rozdiel účtovej triedy 6-výnosy a triedy 5-náklady bez skupiny 59)

Účtovná trieda 6 – Výnosy	€ 7 966 080
Účtovná trieda 5 - Náklady	€ 7 007 582
Zisk pred zdanením	€ 958 498

2./ Štruktúra hospodárskeho výsledku

Štruktúra hospodárskeho výsledku – zisk - 2016 podľa činností je takáto:

- z hospodárskej činnosti	€ 1 028 113
- z finančnej činnosti	€ - 69 615
zisk pred zdanením	€ 958 498
- daň z príjmov 2016 + odložená daň	€ 210 407
zisk po zdanení	€ 748 091

Údaje nadväzujú na výkaz ziskov a strát a na daňové priznanie 2016

3./ Rozbor hospodárskeho výsledku

Celkové tržby z predaja tovaru boli v roku 2016 vo výške 7 927 870 € + ostatné výnosy 38 107 €. Na druhej strane v nákladoch boli vynaložené hlavne čiastky na predaný tovar: 4 295 057€, spotrebné nákupy a energie: 292 840€, prepravné náklady: 177 904 €, osobné náklady: 1 189 232 €, nájomné: 365 856 €, odpisy investičného majetku 107 865 €, licencie: 55 860 €, merchandising: 62 252 €, ostatné služby: 318 302 € + ostatné náklady (hosp.činnosť, dane a poplatky).

Vo finančných nákladoch bolo zaúčtovaných 69 718€, pričom najväčšiu časť tvorí manko hotovosti, ktoré vzniklo v predajni v Žiline vo výške 46 509 € a zvyšnú časť zaplatené bankové poplatky + ostatné fin.náklady (kurz.rozdiely, úroky,..) . Na druhej strane vo finančných výnosoch boli účtované čiastky z kurzových rozdielov, úroky a ost.výnosy vo výške 103 €.

Časť VI

Nedaňové náklady 2016 a zostavenie daňového priznania za rok 2016

Spoločnosť zúčtovala podľa Postupov účtovania pre podnikateľov aj nákladové položky do hospodárskeho výsledku 2016, ktoré však daňový zákon č. 595/2003 Z. z. vrátane noviel, neuznáva za daňové. Spoločnosť ich vyčíslila zo svojho účtovníctva a pripočítala k daňovému základu (zdanila ich). Ide o tieto položky:

Položky upravujúce daňový základ za rok 2016 ALBI s.r.o.

PRIPOČITATEĽNÉ POLOŽKY	Účet	Čiastka	riadok
nadspotreba		5 518,32 €	3/A III.časť
reprezentácia	513	10 120,90 €	6/A III.časť
tvorba nedaň. Odmien	52199	186 881,00 €	10/A III.časť
nedaň. Odvody z rezerv	52499	9 029,16 €	10/A III.časť
nedaň.služby	51898	340,89 €	16/A III.časť
pokuty	544,545	4 564,02 €	16/A III.časť
manko pokladna 2015,2016	56901	46 509,49 €	7/A III.časť
manká a škody na tovare	54901	8 912,63 €	7/A III.časť
poskytnuté dary	54301	5 000,00 €	8/A III.časť
sprostredkovanie	51891	3 103,08 €	r. 140
nájom neuhr. Do konca roka	51803	14 698,67 €	r. 140
audit	51841	2 323,00 €	10/A III.časť
UZ, príprava audit	51830	962,00 €	10/A III.časť
účtovníctvo + mzdy	51830	1 533,00 €	r. 140
SPN, VPN BB neuhr.2016	50203,51879	6 073,58 €	r. 140
rezerva SPN, VPN Polus	50203,51879	-332,88 €	10/A III.časť
odpis pohľadávok	54601	1 179,46 €	r.180
bonus tesco	60411	15 514,00 €	10/A III.časť
účtovné odpisy - daňové		32 313,36	r.150
CELKOM PRIPOČ. POLOŽKY		354 243,68 €	r.200

ODPOČITATEĽNÉ POLOŽKY	Účet	Čiastka	riadok
zrušenie rezerv na mzdy 2015	52199	141 477,01 €	r.290
zrušenie odvodov na rezervy 2015	52499	6 723,90 €	r.290
sprostredkovanie fa 2015 uhr.2016	51891	1 600,33 €	r.270
nájom neuhr. Do konca roka 2015	51803	18 682,39 €	r.270
audit 2015	51841	2 323,50 €	r.290
UZ, príprava audit 2015	51830	1 965,00 €	r.290
účtovníctvo + mzdy 11+12/2015	51830	2 907,00 €	r.270
čerpanie časti rezervy Tesco		3 958,00 €	r.290
úrok zdanený zážkou u zdroja	662	5,94 €	r.290
CELKOM ODPOČ. POLOŽKY		179 643,07 €	r.300

Rozpis daňového priznania

1. Hospodársky výsledok 2016 (zisk) pred zdanením (tr. 6 mínus tr. 5 bez účtu 591, 592)	958.498,40 €	R100
2. Pripočítateľné položky	+ 354.243,68 €	R200
3. Odpočítateľné položky	- 179.643,07 €	R300
4. Základ dane	+ 1.133.099,01€	R400
5. Daň	+ 249.281,78€	R600

Časť VII

Inventarizácia majetku a záväzkov v roku 2016

A/ Fyzická inventarizácia HIM a NIM

Inventarizácia bola vykonaná k 31. 12. 2016. Inventúrny súpis HIM bol vyhotovený v obstarávacích cenách, aj s oprávkami HIM.

Celková hodnota NIM a HIM k 31. 12. 2016 predstavuje v spoločnosti výšku 852.562 €, oprávky činia 624.090 €, zostatková cena tak ako je uvedená v súvahe činí 228.472 €. Najväčšiu zložku tvoria samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí v čiastke 385.090 € (oprávky = 290.487 €) a stavby resp. technické zhodnotenie budov, kde sa nachádzajú predajne ALBI a síce 404.228 € (oprávky = 295.370€)

Inventúrne rozdiely neboli zistené.

B/ Inventarizácia zásob tovaru

Inventarizácia zásob tovaru bola vykonaná fyzicky k 31.12.2016 inventúrne súpisy boli vyhotovené a podpísané zodpovednými pracovníkmi.

Druh	účet. stav k 31.12.	invent. stav k 31.12.	rozdiely
Ú. 112 <i>Materiál na sklade</i>	229,26 €	229,26 €	0 €
Ú. 132 <i>Tovar na sklade</i>	934.689,05 €	925.776,42 €	8.912,63 €

Rozdiel bol zaúčtovaný ako manko.

C/ Dokladová inventarizácia a preukaznosť zostatkov aktív a pasív k 31. 12. 2016

Bola vykonaná dokladová inventarizácia a zabezpečená tým preukaznosť zostatkov v hlavnej knihe a súvahe k 31. 12. 2016. Dokladová inventarizácia sa týkala všetkých účtov, vrátane tých kde bola vykonaná fyzická inventúra. Overovali sme zostatky finančných účtov a účtov zúčtovacích vzťahov z hľadiska ich oprávnenosti a väzby súpisov na HK a súvahu s týmto výsledkom:

a/ Inventarizácia finančného majetku

účet 211 – Pokladnica € 27.455,50

Inventarizácia podľa platidiel bola pravidelne vykonávaná, zápisy boli preukázané.

účet 213 – Ceniny € 736,00

Jedná sa o zostatok stravných lístkov v nominálnej hodnote 4 € v počte 184 ks (DOXX)

účet 221 – Bankové účty € 63.570,59

Zostatok predstavuje stav účtu v Tatra banke na bežnom účte + na účte rezervného fondu je časť vo výške 3319,39€.

b/ Inventarizácia a preukaznosť zostatkov vedených v účt. triede 3 – zúčtovacie vzťahy

účet 311 - Odberatelia € 1.969.810,83

Inventúrny súpis odberateľov k 31.12.2016 bol preukázaný. Zostatky odberateľov, nezaplatené do 31. 12. 2016 pochádzajú hlavne z roku 2016 + na staršie sú tvorené OP.

účet 314 – Poskytnuté prevádzkové zálohy € 39.576,12

Zábezpeka na maloobchodné predajne.

účet 321 – Dodávatelia € 1.072.038,21

Neuhradené zostatky dodávateľom do 31. 12. 2016 sú z roku 2016.
Inventúrny súpis dodávateľov bol predložený.

účet 326 – Nevyfakturované dodávky € 22.155,32

Náklady spadajúce do účtovného obdobia 2016 vyfakturované v roku 2017

účet 336 – Zúčtovanie s orgánmi sociálneho zabezpečenia a zdravotného poistenia

€ 37 869,22

Ide o podlžnosti inštitúciám SZ a ZP vyplývajúce z hlásení týmto organizáciám z 12/2016 uhradené v mesiaci január 2017. Zostatok je znížený o nezúčtovaný preplatok ZP spôsobený chybnou úhradou.

účet 379 – Ostatné iné záväzky € 5.589,11

exekučné zrážky z-cov zo mzdy 12/2016 uhradené v 1/2017 alebo čakajúce na úhradu po zaslaní podkladov od exekútora.

c/ Kontrola účtovania časového rozlíšenia nákladov a výnosov v roku 2016

Na účtoch skupiny 38 spoločnosť vedie:

účet 381- NBO € 49.571,49
Zostatok sa skladá z nájomného v MOO predajniach uhradeného v roku 2016 týkajúceho sa roku 2017 a poistenia vymieraného do obdobia siahajúceho do roku 2017 + bežných nákladov fakturovaných na prelome rokov.

účet 383 – VBO € 0,00

Časť VIII

Vedenie účtovníctva, vnútropodnikové smernice, kontrolný systém

Účtovníctvo v spoločnosti je od začiatku vedené na počítači v systéme podvojného účtovníctva v programe HELIOS (predtým s názvom NORIS) Výstupné zostavy zodpovedajú zákonu o účtovníctve.

Vnútropodnikové smernice boli vypracované pre rok 2016 v nadväznosti na zákon č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve a Postupov účtovania.

Časť IX

Fondy v spoločnosti

V účtovej triede 4 vedie spoločnosť tieto fondy:

účet 411 – Základné imanie € 33.194,00
Základné imanie bolo splatené v plnej výške. V roku 2016 sa nezmenilo.

účet 421 – Zákonný rezervný fond € 3.319,39

účet 427 – Ostatné fondy € 1.911,64

účet 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov € 723.361,60

účet 429 – Neuhradená strata minulých rokov € 0,00

účet 472 – Sociálny fond € 201,61
Tvorí sa 1 % z miezd

účet 474– Záväzky z nájmu € 0,00

Účet 481 – Odložená daňová pohľadávka/záväzok € 94.152,59

Časť X

**Účtovná závierka podnikateľovi v PÚ
2015-2016**

Súvaha Úč POD 1-01

	strana aktiv	č. riadku	Netto	Netto
			2015	2016
	SPOLU MAJETOK r.2+33+74	1	3087797	3346279
A.	Neobežný majetok r..3 +12 +22	2	295466	252 935
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet r.4 až 10	3	23922	16630
A.I.1	Aktivované náklady na vývoj (012) -/072,091A/	4		
2.	Softvér (013) - /073,091A/	5	23922	16630
3.	Oceniteľné práva (014) - /074,091A/	6		
4.	Goodwill (015) - /075,091A/	7		
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019,01X) - /079,07X,091A/	8		
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	9		
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	10		
A.II	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r.012 až 020)	11	271544	211842
A.II.1.	Pozemky (031) – 092A	12		
2.	Stavby (021) - /081,092A/	13	162618	108858
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí(022) - /082,092A/	14	101872	94603
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov(025) - /086,092A/	15		
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá(026) - /086,092A/	16		
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	17		
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	18	7054	8381
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	19		
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/-097)+/-098	20		
A.III	Dlhodobý finančný majetok súčet (r.022 až 032)	21		
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe (061) - 096A	22		
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	23		
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063,065) - 096A	24		
4.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	25		
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A,069,06XA) - 096A	26		
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A,067A,06XA) - 096A	27		
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	28		
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	29		
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	30		
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	31		
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	32		
B.	Obežný majetok r.034+r.041+r.053+r.066 + r.71	33	2717857	3068235
B.I.	Zásoby súčet (r.035 až 040)	34	739945	926005
B.I.1.	Materiál (112,119,11X) - /191,19X/	35	119	229
2.	Nedokončená výroba a polotovary (121,122,12X) - /192,193,19X/	36		
3.	Výrobky(123) – 194	37		
4.	Zvieratá (124) – 195	38		
5.	Tovar (132,13X,139) - /196,19X/	39	739826	925776
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	40		
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r.043 až 045)	41	55277	94153
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A,312A,313A,314A,315A,31XA)	42		
1.a	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	43		
1.b	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným osobám	44		
1.c	Ostatné pohľadávky z obchodného styku	45		
2.	Čistá hodnota zákazky	46		
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	47		
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	48		
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	49		
6.	POhľadávč z derivátových operácií	50		
7.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	51		
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	55277	94153
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r.054+r.058 až 065)	53	1801824	1956314
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r.55 až r.57)	54	1788202	1949903
1.a	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55		
1.b	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	56		
1.c	Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57	1788202	1949903
2.	Čistá hodnota zákazky	58		
3.	Pohľadávky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe (351A) - 391A	59		
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	60		

5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	61		
6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	62		
7.	Daňové pohľadávky (341,342,343,345) - 391A	63		25
8.	Pohľadávky z derivátových operácií	64		
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	65	13622	6386
B.V	Finančné účty súčet (r.67 až r.70)	71	120811	91763
B.V.1.	Peniaze (211,213,21X)	72	16092	28192
2.	Účty v bankách (221A,22X +/-261)	73	104719	63571
C.	Časové rozlíšenie r. 062 až r. 065	74	74474	49572
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381,382)	75		
2.	Náklady budúcich období krátkodobé(381,382)	76	74474	49572
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385)	77		
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385)	78		
		strana pasív	č. riadku	2015 2016
	Spolu vlastné imanie a záväzky r.066+r.086+r.116	79	3087797	3346279
A.	Vlastné imanie r.067+r.071+r.078+r.082+r.085	80	1311788	1 205 012
A.I.	Základné imanie súčet (r.068 až 070)	81	33 194	33 194
A.I.1	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	33 194	33 194
2...	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r.88+89	87		
A.IV.1	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417,418)	88	3319	3319
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	89		
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91+92	90	1912	1912
A.V.1	Štatutárny fondy	91		
2.	Ostatné fondy	92	1912	1912
A.VII..	Výsledok hospodárenia minulých rokov r.98+99	97	716589	723362
A.VII.1	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	716589	723362
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99		
A.VIII	Výsledok hospodárenia za účt. obdobie po zdanení	100	556774	748091
B	Záväzky r.102+118+121+122+136+139+140	101	1776009	1836331
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet r.103 +107 až 117	102	75	202
B.I.1	Dlhodobé záväzky z obchodného styku r.104 až 106	103		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	75	202
B.II.	Dlhodobé rezervy r.119+120	118		
B.III	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.VI	Krátkodobé záväzky súčet (r.103 až r.111)	122	1575756	1568779
B.VI.1	Záväzky v obchodnom styku súčet (r.124 až 126)	123	1154728	1110813
1.a	Záväzky z obch.styku voči prepojeným účtovným jednotkám	124		
1.b	Záväzky z obch.styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účt.jednotkám	125		
1.c	Ostatné záväzky z obchodného styku	126	1154728	1110813
2.	Čistá hodnota zákazky	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účt.jednotkám	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účt.jednotkám	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364,365,366,367,368,398A,478A,479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331,333,33X,479A)	131	69369	67040
7.	Záväzky so sociálneho poistenia (336A)	132	37338	37870
8.	Daňové záväzky a dotácie (341,342,343,345,346,347,34X))	133	311927	347466
9.	Záväzky z derivátových operácií	134		
10.	Ostatné záväzky (372A,373A,377A,379A,474A,479A,47X)	135	2394	5590
B.V	Krátkodobé rezervy r.137+138	136	200178	267350
B.V.1	Zákonné rezervy (323A,451A)	137	34413	44017
2.	Ostatné rezervy (323A,32X,459A, 45XA)	138	165765	223333
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A,231,232,23X,461A,46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci	140		
C	Časové rozlíšenie súčet(r.142 až 145))	141		70
C.1	Výdavky budúcich období dlhodobé(383)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé(383)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé(384)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé(384)	145		

Výkaz ZaS Úč POD 2-01

	č. riadku	2015	2016
* Čistý obrat	01	6424400	7965977
** Výnosy z hosp.činnosti spolu súčet	02	6424400	7965977
I. Tržby za predaj tovaru (604)	03	6375672	7927870
II. Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III. Tržby z predaja služieb (602)	05	775	190
IV. Zmena stavu vnútroorg.zásob	06		
V. Aktivácia	07		
VI. Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmot.majetku a materiálu	08	29240	35199
VII. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	09	18713	2718
** Náklady na hospodársku činnosť spolu (r. 11 až 15 +20+21+24 až 26)	10	5678073	6937864
A. Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504,507)	11	3356687	4295057
B. Spotreba materiálu a energie a ostatných neskladovateľných dodávok(501 až 503)	12	291403	292840
C. Opravné položky k zásobám	13		
D. Služby (účt. sk. 51)	14	847074	1013603
E. Osobné náklady (súčet r. 13 až 16)	15	1043590	1189232
E.1 Mzdové náklady (521,522)	16	798666	909187
2. Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3. Náklady na sociálne poistenie (524,525,526)	18	219506	248128
4. Sociálne náklady (527, 528)	19	25418	31917
F. Dane a poplatky (účt. sk. 53)	20	2521	4103
G. Odpisy a OP k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku	21	111505	107865
G.1 Odpisy nehmotného a hmotného investičného majetku (551)	22	111505	107865
2 Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku	23		
H. Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541,542)	24		
I. Opravné položky k pohľadávkam	25	184	192
J. Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543 až 546, 548,549)	26	25109	34972
*** Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	27	746327	1028113
* Pridaná hodnota (r.3 až 7)-(r.11 až 14)	28	1881283	2326560
** Výnosy z finančnej činnosti spolu	29	132	103
VIII. Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX. Výnosy z dlhodobého finančného majetku r.32 až 34	31		
IX.1 Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
Výnosy z ostatných investičných cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3. Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov	34		
X. Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet	35		
X.1 Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek	36		
Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov od prepojených účtovných jednotiek	37		
3. Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku	38		
XI. Výnosové úroky (662)	39	53	7
XI.1 Výnosové úroky o prepojených účtovných jednotiek	40		
2. Ostatné výnosové úroky	41	53	7
XII. Kurzové zisky	42	74	60
XIII. Výnosy z precenenia CP a výnosy z derivátových operácií	43		
XIV. Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	5	36
** Náklady na finančnú činnosť spolu r.46 až 49 + 52 až 54	45	19981	69718
K. Predané CP a podiely	46		
L. Náklady na krátkodobý finančný majetok	47		
M. Opravné položky k finančnému majetku	48		
N. Nákladové úroky	49	1062	424
N.1 Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky	50		
2. Ostatné nákladové úroky	51	1062	424
O. Kurzové straty	52	1572	988
P. Náklady na precenenie CP a náklady na precenenie derivátových operácií	53		
Q. Ostatné náklady na finančnú činnosť	54	17347	68306
*** Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	55	-19849	-69615
**** Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	56	726478	958498
R. Daň z príjmov r.58+59	57	169704	210407
R.1 -splatná (591,595)	58	193856	249283
2. -odložená (+/-592)	59	-24152	-38876
S. Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom	60		
**** Výsledok hospodárenia za účtovné obdobia po zdanení (+/-) r.56-57-60	61	556774	748091

Časť XI Analýza majetkovej a finančnej situácie spoločnosti

Výnosy stúpili oproti predch.roku z nasledujúcich dôvodov:

- predaj Kúzelné čítanie
- predaj hry
- predaj darčkové tašky
- predaj vône do domácnosti Heart&Home
- rozvoj spolupráce s Tesco a Dráčik
- žiadne významné zákazníky, ani sortimentová skupina nezaznamenali pokles

Do budúcnosti plánujeme

- otváranie ďalších predajní
- zväčšovanie predajní existujúcich
- intenzívny vývoj nových produktov a ich podpora

B./ Z á v e r

Spoločnosť ALBI, s. r. o. vypracovala Ročné účtovné výkazy 2016, daňové priznanie a Poznámky k závierke.

ÚJ pôsobí ako veľkoobchod a 10 maloobchodných predajní (10ta otvorená 4/2017), neuskutočňuje sa tu výroba, ktorá by ovplyvňovala životné prostredie a mala vplyv na zamestnanosť.

Po skončení účtovného obdobia nenastali žiadne udalosti osobitného významu, ktoré by osobitným spôsobom ovplyvnili samotný rok 2016 a ani budúci vývoj spoločnosti.

Do budúcnosti nie je predpokladaná žiadna zmena v činnosti.

Náklady na výskum a vývoj uskutočňuje pre ÚJ materská firma v Českej republike.

Zisk ÚJ za rok 2016 bude preúčtovaný na nerozdelený výsledok hospodárenia (t.j. na nerozdelený zisk).

ÚJ nemá organizačné jednotky v zahraničí. Sama ÚJ je dcérskou spoločnosťou firmy ALBI ČR a.s. so sídlom v Prahe.

S OBSAHOM SPRÁVY BOLI OBOZNÁMENÍ:

Ing. Luboš Halousek

Vypracovala: Zuzana Bártyová

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

o overení ročnej účtovnej závierky k 31.12. 2016

Názov overovanej spoločnosti :

ALBI, s.r.o.

Preverované obdobie:

01.01.2016 – 31.12.2016

Audítor:

ALDEASA AUDIT, s.r.o., licencia SKAU číslo 268
audítor projektu: Ing. Michal Faith, č. dekrétu 629

Dátum vyhotovenia správy:

19.06.2017

Správa nezávislého audítora

spoločníkovi a štatutárnemu orgánu spoločnosti ALBI, s.r.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti ALBI, s.r.o., ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k tomuto dátumu a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti ALBI, s.r.o. k 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v

dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných auditorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť auditorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných auditorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Dátum dokončenia auditu: 19.06.2017

ALDEASA AUDIT, s.r.o.

Závodská cesta 4, Žilina 010 01

Obchodný register obchodného súdu Žilina,

oddiel Sa, vložka č.10412/L

Licencia SKAU č.268

Ing. Michal Faith

Zodpovedný audítor

Licencia SKAU č. 629



ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2016

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac Rok
2020451268	X riadna	X malá	od 01 2016
IČO			Za obdobie
36008303	mimoriadna	veľká	do 12 2016
SK NACE	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
46.90.0			od 01 2015
			do 12 2015

Priložené súčasti účtovnej závierky	X Súvaha (Úč POD 1-01) (v celých eurách)	X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01) (v celých eurách)	X Poznámky (Úč POD 3-01) (v celých eurách alebo eurocentoch)
-------------------------------------	---	---	---

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

ALBI s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica	Číslo
ORAVSKÁ ULICA	8557 / 22
PSČ	Obec
01001	ŽILINA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

OBCHODNÝ REGISTER OKRESNÉHO SÚDU ŽILINA, ODDIEL S.R.O., VLOŽKA 3553 / L

Telefónne číslo	Faxové číslo
0417070410	0417070411

E-mailová adresa

ZBAR@ALBI.SK

Zostavená dňa:	Schválená dňa:	Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
10.06.2017	10.07.2017	

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie				Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	Netto 2		
				Korekcia - časť 2	Netto 3		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	4 0 3 5 2 4 2	3 3 4 6 2 7 9			
			6 8 8 9 6 3	3 0 8 7 7 9 7			
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	8 5 2 5 6 2	2 2 8 4 7 2			
			6 2 4 0 9 0	2 9 5 4 6 6			
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	5 4 8 6 3	1 6 6 3 0			
			3 8 2 3 3	2 3 9 2 2			
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04					
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	5 0 2 5 5	1 6 6 3 0			
			3 3 6 2 5	2 3 9 2 2			
3.	Ocenené práva (014) - /074, 091A/	06					
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07					
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08	4 6 0 8	0			
			4 6 0 8				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09					
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10					
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	7 9 7 6 9 9	2 1 1 8 4 2			
			5 8 5 8 5 7	2 7 1 5 4 4			
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12					
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	4 0 4 2 2 8	1 0 8 8 5 8			
			2 9 5 3 7 0	1 6 2 6 1 8			
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	3 8 5 0 9 0	9 4 6 0 3			
			2 9 0 4 8 7	1 0 1 8 7 2			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 2
					Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	8 3 8 1	8 3 8 1	7 0 5 4
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	3
			Korekcia - časť 2		
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	3 1 3 3 1 0 8	3 0 6 8 2 3 5	
			6 4 8 7 3		2 7 1 7 8 5 7
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	9 2 6 0 0 5	9 2 6 0 0 5	
					7 3 9 9 4 5
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	2 2 9	2 2 9	
					1 1 9
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	9 2 5 7 7 6	9 2 5 7 7 6	
					7 3 9 8 2 6
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	9 4 1 5 3	9 4 1 5 3	
					5 5 2 7 7
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
				Netto	
			Brutto - časť 1	2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	9 4 1 5 3	9 4 1 5 3	5 5 2 7 7
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	2 0 2 1 1 8 7	1 9 5 6 3 1 4	1 8 0 1 8 2 4
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	2 0 0 9 3 8 7	1 9 4 9 9 0 3	1 7 8 8 2 0 2
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	2 0 0 9 3 8 7 5 9 4 8 4	1 9 4 9 9 0 3	1 7 8 8 2 0 2
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	2 5	2 5	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	1 1 7 7 5 5 3 8 9	6 3 8 6	1 3 6 2 2
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	3
			Korekcia - časť 2		Netto
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	9 1 7 6 3	9 1 7 6 3	1 2 0 8 1 1
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	2 8 1 9 2	2 8 1 9 2	1 6 0 9 2
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	6 3 5 7 1	6 3 5 7 1	1 0 4 7 1 9
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	4 9 5 7 2	4 9 5 7 2	7 4 4 7 4
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	4 9 5 7 2	4 9 5 7 2	7 4 4 7 4
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	3 3 4 6 2 7 9	3 0 8 7 7 9 7
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	1 5 0 9 8 7 8	1 3 1 1 7 8 8
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	3 3 1 9 4	3 3 1 9 4
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	3 3 1 9 4	3 3 1 9 4
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	3 3 1 9	3 3 1 9
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	3 3 1 9	3 3 1 9
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	1 9 1 2	1 9 1 2
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92	1 9 1 2	1 9 1 2
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	7 2 3 3 6 2	7 1 6 5 8 9
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	7 2 3 3 6 2	7 1 6 5 8 9
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	7 4 8 0 9 1	5 5 6 7 7 4
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 8 3 6 3 3 1	1 7 7 6 0 0 9
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	2 0 2	7 5
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		0
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	2 0 2	7 5
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 5 6 8 7 7 9	1 5 7 5 7 5 6
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 1 1 0 8 1 3	1 1 5 4 7 2 8
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1 1 1 0 8 1 3	1 1 5 4 7 2 8
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	6 7 0 4 0	6 9 3 6 9
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	3 7 8 7 0	3 7 3 3 8
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	3 4 7 4 6 6	3 1 1 9 2 7
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	5 5 9 0	2 3 9 4
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	2 6 7 3 5 0	2 0 0 1 7 8
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	4 4 0 1 7	3 4 4 1 3
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	2 2 3 3 3 3	1 6 5 7 6 5
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		0
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	7 0	
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	7 0	
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	7 9 6 5 9 7 7	6 4 2 4 4 0 0
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	7 9 6 5 9 7 7	6 4 2 4 4 0 0
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	7 9 2 7 8 7 0	6 3 7 5 6 7 2
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	1 9 0	7 7 5
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	3 5 1 9 9	2 9 2 4 0
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	2 7 1 8	1 8 7 1 3
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	6 9 3 7 8 6 4	5 6 7 8 0 7 3
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	4 2 9 5 0 5 7	3 3 5 6 6 8 7
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	2 9 2 8 4 0	2 9 1 4 0 3
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	1 0 1 3 6 0 3	8 4 7 0 7 4
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	1 1 8 9 2 3 2	1 0 4 3 5 9 0
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	9 0 9 1 8 7	7 9 8 6 6 6
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	2 4 8 1 2 8	2 1 9 5 0 6
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	3 1 9 1 7	2 5 4 1 8
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	4 1 0 3	2 5 2 1
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	1 0 7 8 6 5	1 1 1 5 0 5
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	1 0 7 8 6 5	1 1 1 5 0 5
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24		
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	1 9 2	1 8 4
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	3 4 9 7 2	2 5 1 0 9
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	1 0 2 8 1 1 3	7 4 6 3 2 7



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	2 3 2 6 5 6 0	1 8 8 1 2 8 3
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 0 3	1 3 2
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	7	5 3
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	7	5 3
XII.	Kurzové zisky (663)	42	6 0	7 4
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	3 6	5
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	6 9 7 1 8	1 9 9 8 1
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	4 2 4	1 0 6 2
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	4 2 4	1 0 6 2
O.	Kurzové straty (563)	52	9 8 8	1 5 7 2
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	6 8 3 0 6	1 7 3 4 7



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 6 9 6 1 5	- 1 9 8 4 9
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	9 5 8 4 9 8	7 2 6 4 7 8
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	2 1 0 4 0 7	1 6 9 7 0 4
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 4 9 2 8 3	1 9 3 8 5 6
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 3 8 8 7 6	- 2 4 1 5 2
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	7 4 8 0 9 1	5 5 6 7 7 4

Čl. I

Všeobecné informácie

(1) Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

ALBI, s.r.o.
Oravská ulica 8557/22
010 01 Žilina

Spoločnosť ALBI, s. r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 24.07. 1996 a do obchodného registra bola zapísaná 20. augusta 1996 (Obchodný register Okresného súdu Žilina , oddiel s.r.o., vložka 3553/L).

Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi papierenský tovar, darčkové predmety a suveníry
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti papierenský tovar darčkové predmety a suveníry
- sprostredkovateľská činnosť
- vydavateľská činnosť

(2) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 15.8.2016

(3) 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.

(4) Informácie o skupine účtovných jednotiek

Účtovná jednotka nespĺňa podmienky zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky.

(5) Údaje o zamestnancoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	49	46
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	52	51
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Čl. II

Informácie o orgánoch spoločnosti

konatelia Ing. Ľuboš Halousek

Členom štatutárneho orgánu neboli v roku 2016 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečovania, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú.

Čl. III

Informácie o prijatých postupoch

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

(2)

Dlhodobý nehmotný 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.).

Odpisy ostatného dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania (podľa zákona o účtovníctve však musí byť odpísaný najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania) a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína dňom mesiaca uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2500 eur a nižšia sa účtuje priamo do spotreby

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
softvér	2	lineárna	50
pokladničný systém v MOO, sw eshop	4	lineárna	25

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1700 eur a menej sa účtuje priamo do spotreby.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
- stroje, prístroje a zariadenia	2-4	lineárna	25-50
- zariadenie na predajni MOO + TZ predajne (stavba v prenájme)	5	lineárna	20
- dopravné prostriedky	3-6	lineárna	16,66-33,33

(3) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrnuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Pri vyskladňovaní sa aplikujú pevné skladové ceny, ktoré platia celý rok, pričom evidencia skladových pohybov je v programe Albiline a do účtovníctva sa výdaj tovaru účtuje raz mesačne (HELIOS).

(4) 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.

Pri dlhodobých pôžičkách a pohľadávkach, ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky alebo pôžičky dlhšia ako jeden rok, upravuje sa hodnota tejto pohľadávky alebo pôžičky formou opravnej položky, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

(5) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny, zostatky na bankových účtoch a oceňujú sa menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(6) 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.

(7) Zníženie hodnoty majetku a opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravné položky sa zrušia alebo zmení sa ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

(8) Závázky

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

(9) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú závázky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Tvorba rezervy na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácií sa účtuje ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

(10) Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia a oceňujú sa v odhadovanej výške záväzku.

(11) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

(12) 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.

Odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok sa neúčtuje pri:

- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní (angl. initial recognition) majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o kombináciu podnikov (t. j. nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, prijímateľa vkladu podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení),
- dočasných rozdieloch súvisiacich s podielmi v dcérskych, spoločných a pridružených účtovných jednotkách, ak Spoločnosť je schopná ovplyvniť vyrovnanie týchto dočasných rozdielov a je pravdepodobné, že tieto dočasné rozdiely nebudú vyrovnané v blízkej budúcnosti,
- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu.

O odloženej daňovej pohľadávke z odpočítateľných dočasných rozdielov, z nevyužitých daňových strát a nevyužitých daňových odpočtov a iných daňových nárokov sa účtuje len vtedy, ak je pravdepodobné, že budúci základ dane, voči ktorému ich bude možné využiť, je dosiahnuteľný. Odložená daňová pohľadávka sa preveruje ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a znižuje sa vo výške, v akej je nepravdepodobné, že základ dane z príjmov bude dosiahnutý. Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykazujú samostatne. Ak sa vzťahujú na odloženú daň z príjmov toho istého daňovníka a ide o ten istý daňový úrad, môže sa vykázať len výsledný zostatok účtu 481 – Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.

(13) 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.

(14) 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 (ďalej ako referenčný kurz).

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

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za inú cudziu menu sa použije hodnota inej cudzej meny v eurách alebo na ocenenie prírastku cudzej meny v eurách sa použije referenčný kurz v deň uzavretia obchodu.

Na ocenenie cudzej meny obstarávanej v rámci menového derivátu

- ak je zmluvnou stranou banka alebo pobočka zahraničnej banky, použije sa ku dňu ocenenia kurz banky alebo pobočky zahraničnej banky, ktorá je zmluvnou stranou tohto menového derivátu alebo sa použije referenčný kurz ku dňu ocenenia,
- ak zmluvnou stranou nie je banka alebo pobočka zahraničnej banky, použije sa na ocenenie referenčný kurz ku dňu ocenenia.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije

- cena zistená váženým aritmetickým priemerom.

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.

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.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa prepočítavajú.

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.

(15) 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 z predaja výrobkov a tovaru sa vykazujú v deň splnenia dodávky podľa Obchodného zákonníka, podľa Incoterms alebo iných podmienok dohodnutých v zmluve.

Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú / na základe časového rozlíšenia metódou efektívnej úrokovej miery.

(16) Porovnateľné údaje

Ak v dôsledku zmeny účtovných metód a účtovných zásad nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách v poznámkach.

(17) Oprava chýb minulých období

Ak spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov a 429 - Neuhradená strata minulých rokov, t. j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

V roku 2016 spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

Čl. IV**Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát**

1. Spoločnosť neúčtovala o dlhodobom nehmotnom majetku, ktorým je goodwill alebo záporný goodwill.
2. Spoločnosť neúčtovala o významných položkách derivátov, majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi.
3. Spoločnosť nevykazuje záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov a ani záväzky so zabezpečením.
4. Spoločnosť nenadobudla počas účtovného obdobia vlastné akcie .
5. V účtovnej jednotke vzniklo počas účtovného obdobia v dôsledku krádeže viacerých denných tržieb manko v jednej z 9 MOO predajní vo výške 46.509,49 EUR.Ďalšie významne náklady a výnosy, predaj podniku alebo časti podniku, škody z dôvodu živelných pohrôm nevznikli.

Čl. V**Informácie o iných aktívach a iných pasívach***1. Podmienené záväzky*

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

2. Najatý majetok

Spoločnosť účtuje o najatom majetok, kancelária aj 9 MOO predajní funguje v najatých priestoroch.

Čl. VI**Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka**

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

Čl. VII**Ostatné informácie**

Spoločnosť nedisponuje výlučným právom alebo právom osobitného práva, ktoré sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme. Neúčtovala o finančných vzťahov medzi orgánmi verejnej moci.