

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

spoločníkovi spoločnosti KARLOFF, s.r.o. M.R. Štefánika 18, 919 43 Cífer

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit pripojenej účtovnej závierky spoločnosti KARLOFF, s.r.o. M.R. Štefánika 18, 919 43 Cífer, ktorá obsahuje súvahu k 31.decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti KARLOFF, s.r.o. M.R. Štefánika 18, 919 43 Cífer k 31.12.2016, na výsledky jej hospodárenia a peňažné toky za rok končiaci k danému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Iná skutočnosť

Audit účtovnej závierky KARLOFF, s.r.o. M.R. Štefánika 18, 919 43 Cífer za rok končiaci 31.12.2015 vykonal iný auditor, ktorý dňa 28.12.2016 vyjadril na túto účtovnú závierku nepodmienený 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 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 podmienený 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 zachovávame 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.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš 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.

Zvážili 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 bodov d – h.

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 obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

V Gánovciach 30.12.2017

DAD Consulting, s.r.o.
Gánovská 211/16,
058 01 Gánovce,
Licencia UDVA č. 327




Ing. Margita Dratvová
Licencia SKAU č. 511

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 31.12.2016

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše 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 Č D É 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
2020166951	X riadna	X malá	od 01 2016
IČO	mimoriadna	veľká	do 12 2016
36247367	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 01 2015
SK NACE			do 12 2015
46.34.0			

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)☒ Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

KARLOFF S.R.O.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

M. R. ŠTEFÁNKA

Číslo

18

PSČ

Obec

91943 CÍFER

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

OKRESNÝ SÚD TRNAVA

13243

Telefónne číslo

Faxové číslo

0524681461

E-mailová adresa

UCTOVNIK@KARLOFF.SK

Zostavená dňa:

19.12.2017

Schválená dňa:

. . 20

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

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



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
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			2 3 1 6 3 6
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	3 2 8 0 8	3 2 8 0 8	3 2 8 0 8
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	1 4 9 0 0 0	1 4 9 0 0 0	7 7 0 0 0
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	1 4 9 0 0 0	1 4 9 0 0 0	7 7 0 0 0
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



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
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 6 2 3 0 4 3	3 4 9 6 3 7 2	
			1 2 6 6 7 1		2 1 0 3 1 8 4
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	7 5 6 7 3 3	7 5 6 7 3 3	
					4 5 1 7 6 5
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	4 3 2 0 9 7	4 3 2 0 9 7	
					3 2 2 8 7 3
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37	1 4 6 0 5 7	1 4 6 0 5 7	
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	1 7 8 5 7 9	1 7 8 5 7 9	
					1 2 8 8 9 2
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	4 4 3 3 9	4 4 3 3 9	
					6 1 8 7 4
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



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.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	4 4 3 3 9	4 4 3 3 9	6 1 8 7 4
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	1 7 8 8 7 1 5	1 6 6 2 0 4 4	1 4 7 7 8 6 5
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 6 8 5 7 8 0	1 5 5 9 1 0 9	1 3 5 4 3 1 0
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	
				Netto	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2		Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 6 8 5 7 8 0 1 2 6 6 7 1	1 5 5 9 1 0 9	1 3 5 4 3 1 0
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	9 5 2 6 6	9 5 2 6 6	1 1 4 3 1 3
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	7 6 6 9	7 6 6 9	9 2 4 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		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	1 0 3 3 2 5 6	1 0 3 3 2 5 6	
					1 1 1 6 8 0
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	5 8 0 9	5 8 0 9	
					5 5 7 2
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	1 0 2 7 4 4 7	1 0 2 7 4 4 7	
					1 0 6 1 0 8
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	4 2 3 6 4	4 2 3 6 4	
					3 4 9 4 9
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	4 2 3 6 4	4 2 3 6 4	
					3 4 9 4 9
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	4 7 3 4 3 8 1	3 6 8 3 4 1 9
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	2 3 8 9 2 7 8	1 6 0 3 8 5 3
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	8 0 0 0 0 0	8 0 0 0 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	8 0 0 0 0 0	8 0 0 0 0 0
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	4 1 4 7 2	2 9 2 2 9
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	4 1 4 7 2	2 9 2 2 9
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Ore- enie 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		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
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 účasť (+/- 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 0 0 0 0 6	5 2 9 7 6 8
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	7 0 0 0 0 6	5 2 9 7 6 8
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	8 4 7 8 0 0	2 4 4 8 5 6
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	2 3 2 9 8 4 3	2 0 6 3 2 1 5
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 1 8 3 3 5	2 0 7 3 7 8
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
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	1 1 6 9 0 3	2 0 6 3 7 5
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	1 3 9 2	1 0 0 3
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	4 0	
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Strana 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	2 2 0 4 8 1 4	1 8 3 1 7 3 3
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 7 6 0 9 5 6	1 8 0 0 5 5 0
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 7 6 0 9 5 6	1 8 0 0 5 5 0
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	1 1 4 8	
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	9 6 9 7	4 8 0 2
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	9 6 5 0	2 9 0 9
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	4 2 2 7 4 3	2 3 1 9 7
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	6 2 0	2 7 5
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	6 6 9 4	2 1 6
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	4 0 9 4	
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	2 6 0 0	2 1 6
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		2 3 8 8 8
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, 4755A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	1 5 2 6 0	1 6 3 5 1
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	1 5 2 6 0	1 6 3 5 1



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



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	1 8 1 8 9 4 4	6 2 7 3 4 3
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	2 9 2 0	2 2 3 7
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	1 9 7 4	2 9 0
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	1 9 7 4	2 9 0
XII.	Kurzové zisky (663)	42	9 4 6	1 9 4 7
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	7 0 7 2	1 8 3 5 5
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	1 6 0	3 3 6 8
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	1 6 0	3 3 6 8
O.	Kurzové straty (563)	52	1 9 8 4	2 1 6 2
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	4 9 2 8	1 2 8 2 5



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	- 4 1 5 2	- 1 6 1 1 8
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	1 0 7 7 7 0 2	2 0 5 8 8 4
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	2 2 9 9 0 2	- 3 8 9 7 2
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 7 4 2 4 1	2 2 9 0 2
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 4 4 3 3 9	- 6 1 8 7 4
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	8 4 7 8 0 0	2 4 4 8 5 6

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE ZA ROK 2016

A. Informácie o účtovnej jednotke

(a) Základné informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno a sídlo	KARLOFF s.r.o. M.R.Štefánika 18 91943 Cífer
Dátum založenia	16.01.2002
Dátum vzniku	16.01.2002
Zapísaná v	Obch. register Okresný súd Trnava vl. č. 13243/P

(b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

veľkoobchod s alkoholickými nápojmi

(c) Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný počet zamestnancov	18	13
Stav zamestnancov ku dňu zostavenia účtovnej závierky, z toho	24	17
počet vedúcich zamestnancov	1	1

(e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

riadna účtovná závierka

(f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky :

04.11.2016

C. Informácie o konsolidovanom celku

E. Informácie o použitých zásadách a účtovných metódach

- (1) Účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
- (2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov.

Obstarávacou cenou	X
1. hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	X
2. zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou	
3. podiely na ZI obchodných spoločností, cenné papiere	
4. pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobnuté vkladom do ZI	
5. nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	
6. záväzky pri ich prevzatí	
Vlastnými nákladmi	
1. hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	
2. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	
3. nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	
4. príchovky a prírastky zvierat	
Menovitou hodnotou	X
1. penážné prostriedky a ceniny	X
2. pohľadávky pri ich vzniku	X
3. záväzky pri ich vzniku	

Reprodukčnou obstarávacou cenou	
1. majetok v prípade bezodplatného nadobudnutia s výnimkou peňažných prostriedkov a cenín a pohľadávok ocenených menovitými hodnotami	
2. nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávací cena tohto majetku	
3. príchovy a prírastky zvierat, ak nie je možné zistiť vlastné náklady	
4. majetok preradený z osobného vlastníctva do podnikania s výnimkou peňažných prostriedkov a cenín a pohľadávok ocenených menovitými hodnotami	
5. nehmotný a hmotný majetok novozistený pri inventarizácii a v účtovníctve doteraz nezachytený	

Úbytok zásob rovnakého druhu sa účtuje v ocenení	
Cenou zistenou váženým aritmetickým priemerom	X
Metódou FIFO	
Obstarávací cena zásob sa rozdeľuje na cenu za ktoré sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s obstaraním(VON)	
Pri vyskladení sa VON rozpúšťajú nasledovne: VON (PS zásob + príjem zásob) x výdaj zásob	

Výdavky budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.	X
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.	X
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci - v ocenení rovnajúcom sa istine a náklady súvisiace s obstaraním.	
Daň z príjmov splatná - daň sa určuje z účtovného zisku pred zdanením, po úpravách na daňové účely podľa zákona o daniach z príjmov pri sadzbe 22 %.	X
Náklady a výnosy sa časovo rozlišujú. Časovo sa nerozlišujú náklady a výnosy, ak ide o nevýznamný a stále sa opakujúci účtovný prípad týkajúci sa časového rozlíšenia nákladov alebo výnosov posledného a prvého mesiaca účtovného obdobia.	X
Na účte časového rozlíšenia sa neúčtuje ak ide o nevýznamný a stále sa opakujúci účtovný prípad, ktorý sa týka účtovania nákladov a výnosov medzi dvoma účtovnými obdobiami, pričom nejde o účtovný prípad týkajúci sa účtovania dotácií a emisných kvót.	

(ak má ÚJ náplň pre jednotlivú položku= X)

- (3) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení odpisov.

Nehmotný majetok odpisuje účtovná jednotka počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Nehmotný majetok, ktorým sú náklady na vývoj sa odpisuje najneskôr do piatich rokov od jeho obstarania. Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa neaktivuje okrem softvéru a nákladov na vývoj, ktoré sa aktivujú v súlade s postupmi účtovania.		
Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje s ohľadom na opotrebovanie zodpovedajúcej bežným podmienkam jeho používania. Pri tvorbe odpisového plánu sa zohľadňuje doba použiteľnosti, počet výrobkov alebo podobných jednotiek, u ktorých sa predpokladá ich získanie prostredníctvom majetku. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú .		X
Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje s ohľadom na opotrebovanie zodpovedajúcej bežným podmienkam jeho používania. Pri tvorbe odpisového plánu sa zohľadňuje doba použiteľnosti, počet výrobkov alebo podobných jednotiek, u ktorých sa predpokladá ich získanie prostredníctvom majetku. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnejú .		X
Dlhodobý nehmotný majetok = doba použiteľnosti viac ako rok a vstupná cena je viac ako:	2400,-eur	X
Samostatné hnutelné veci sú dlhodobým hmotným majetkom ak doba použiteľnosti je viac ako rok a vstupná cena viac ako:	1700,-eur	X

Majetok	Odpisová skupina	Doba odpisovania	Lineárne odpisy	Zrýchlené odpisy	

(5) Informácie o dotáciách a ich oceňovanie v účtovníctve

Dotácia		EUR
Dotácia ÚPSVaR - podpora zamestnanosti		45519.42

(6) Informácie o účtovaní významných opráv chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období

Opravy minulého obdobia	Patri do obdobia	Účet	Účtované na účet HV min. období (EUR)	Účtované do HV bežného obdobia(EUR)

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

3. informácie k časti F. písm a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účt. obdobia		3280.00	484235.00		12524.00			500039.00
Prírastky		4993.00						4993.00
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účt. obdobia		3827.00	484235.00		12524.00			500586.00
Oprávky								
Stav na začiatku účt. obdobia		3280.00	99324.00		4820.20			107424.20
Prírastky		380.00	68266.00		2104.20			70750.20
Úbytky								
Stav na konci účt. obdobia		3660.00	167590.00		6924.40			178174.40
Opravné položky								
Stav na začiatku účt. obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účt. obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účt. obdobia			384911.00		7703.80			392614.80
Stav na konci účt. obdobia		167.00	316645.00		5599.60			322411.60

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účt. obdobia		3280.00	484235.00		1052.40			488567.40
Prírastky					2000.00			2000.00
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účt. obdobia		3280.00	484235.00		12524.00			500039.00
Oprávky								
Stav na začiatku účt. obdobia		3280.00	31058.00		175.00			34513.00
Prírastky			68266.00		4105.00			72371.00
Úbytky								
Stav na konci účt. obdobia		3280.00	99324.00		4280.00			106884.00
Opravné položky								
Stav na začiatku účt. obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účt. obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účt. obdobia			453177.00		877.40			454054.40
Stav na konci účt. obdobia			384911.00		8244.00			393155.00

4. Informácie k časti F. písm c) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účt. obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

5. informácie k časti F. písm a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obdobia	34921.00	510978.11	1357468.56			12524.00		32807.68	1948699.35
Prírastky		1917.20	525340.92						527258.12
Úbytky	34921.00	427317.98	330546.41						792785.39
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia		85577.33	1552263.07			12524.00		32807.68	1683172.08
Oprávky									
Stav na začiatku účt. obdobia		86127.00	1006554.06			4280.20			1096961.26
Prírastky		366427.78	248238.64			2104.80			616771.22
Úbytky		425413.78	330546.61						755960.39
Stav na konci účt. obdobia		27141.00	924246.09			6385.00			957772.09
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt. obdobia	34921.00	424851.11	350914.50			8243.80		32807.68	851738.09
Stav na konci účt. obdobia		58436.33	628016.98			6139.00		32807.68	725399.99

5. informácie k časti F. písm a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obdobia	34921.00	403991.00	1175368.00					194086.00	1808366.00
Prírastky		106988.00	252100.00				231636.00		590724.00
Úbytky			70000.00					161278.00	231278.00
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia	34921.00	510979.00	1357468.00				23163.60	32808.00	1959339.60
Oprávky									
Stav na začiatku účt. obdobia		109821.00	875957.00						985778.00
Prírastky		29506.00	200598.00						230104.00
Úbytky		53200.00	70000.00						123200.00
Stav na konci účt. obdobia		86127.00	1006555.00						1092682.00
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt. obdobia	34921.00	294170.00	299411.00					194086.00	822588.00
Stav na konci účt. obdobia	34921.00	424852.00	350913.00				23163.60	32808.00	866657.60

6. Informácie k časti F. písm c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účt. obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

7. informácie k časti F. písm i),j),l),m) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

11. Informácie k časti F. písm j) a l) prílohy č. 3 o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane					
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane	77000.00	72000.00			149000.00
Do splatnosti jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu	77000.00	72000.00			149000.00

14. informácie k časti F, písm q) prílohy č. 3 o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľností určených na predaj

Tabuľka č. 1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby			
Náklady na zákazkovú výrobu			
Hrubý zisk / hrubá mzda			

15. Informácie k časti F, písm r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	f	g
Pohľadávky z obchodného styku	1480505.00	112549.00	146639.30		126671.00
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	1480505.00	112549.00	146639.30		126671.00

16. Informácie k časti F, písm s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu.
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1663630.00		1663630.00
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	95266.00		95266.00
Iné pohľadávky a dotácie	7669.00		7669.00
Krátkodobé pohľadávky spolu	1766565.00		1766565.00

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jedného roka	1662044.00	1477865.00
Krátkodobé pohľadávky spolu	1662044.00	1477865.00
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

17. Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č. 3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

18. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica ceniny	5809.00	5572.00
Bežné bankové účty	1027447.00	106108.00
Bankové účty terminované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1033256.00	111680.00

22. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktiv

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	42364.00	34949.00
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

22. Informácie k časti F. písm. zc) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina						
Finančný výnos						
Spolu						

G. informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

24. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty
Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	244855.69
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	12242.80
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	500.00
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	232112.89
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	244855.69

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku z minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkom	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

25. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	216.00	6694.00		216.00	6694.00
nevyčerpané dovolenky	216.00	4094.00		216.00	4094.00
audit		2600.00			2600.00

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
nevyčerpané dovolenky	1483.00	216.00		1483.00	216.00

26. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1930987.00	1831733.00
Krátkodobé záväzky spolu	1930987.00	1831733.00
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	118335.00	217378.00
Dlhodobé záväzky spolu	118335.00	217378.00

27. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		36486.00
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		2750.00
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	157671.00	315341.00
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22.00	22.00
Odložená daňová pohľadávka	44339.00	61874.00
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania	44339.00	61874.00
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku	17535.00	
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

28. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1003.00	766.00
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	707.00	305.00
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	500.00	500.00
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1257.00	805.00
Čerpanie sociálneho fondu	868.00	567.00
Konečný zostatok sociálneho fondu	1392.00	1003.00

29. Informácie k časti G. písm. h prílohy č. 3 o vydaných dlhopisoch

30. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach
Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma listiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
Fyzická osoba 1	EUR			116903.00	73375.00
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					

31. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

34. Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina						
Finančný náklad						
Spolu						

H. Informácie o výnosoch

35. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb tovar - alkoholické nápoje		Typ výrobkov, tovarov, služieb služby - licenčné, prenájom		Typ výrobkov, tovarov, služieb predaj majetku, ostatné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie
a	b	c	d	e	f	g
veľkoobchod	6387655.00	5117893.00	660669.00	45927.00	521515.00	87762.00
Spolu	6387655.00	5117893.00	660669.00	45927.00	521515.00	87762.00

36. Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky	146057.00				
Zvieratá					
Spolu	146057.00				
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x		

38. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	25271.00	
Tržby z predaja služieb	660669.00	45927.00
Tržby za tovar	6387655.00	5117893.00
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	7073595.00	5163820.00

I. Informácie o nákladoch

39. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	2600.00	2000.00
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
Iné uisťovacie auditorské služby		
Súvisiace auditorské služby		
Daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
inzercia a reklama, webové slu	161775.00	96609.00
preprava a logistika	102194.00	68084.00
obchodné zastúpenie	84259.00	98660.00
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Finančné náklady, z toho:		
Kurzové straty, z toho:	1984.00	2002.00
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1226.00	157.00
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
úroky z kontokorentu		3368.00
bankové poplatky	4928.00	12827.00

J. Informácie o daniach z príjmov

40. Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	44339.00	61874.00
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		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	157671.00	315341.00
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

41. Informácie k časti J písm. f),g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1077702.10	x	x	205883.74	x	x
Teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	345030.53			73913.25		
Výnosy nepodliehajúce dani	20396.00			18275.97		
Umorenie daňovej straty	157670.63			157670.00		
Spolu	1289909.90					
Splatná daň z príjmov	x	283780.17	22.00	x	22902.05	22.00
Odložená daň z príjmov	x	-44339.00		x	-61874.00	
Celková daň z príjmov	x	239441.17		x	-38971.95	

K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Spoločnosť má ručiteľský záväzok vo výške Eur 250.000,-- k záručnej listine č. 825067/2014, vystavenej bankou SBERBANK Slovensko, a.s., Vysoká 9, 810 00 Bratislava, v prospech Colného úradu Prešov

L. Informácie o iných aktívach a pasívach**M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky**

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

TATRANSKÁ LIKÉRKA s.r.o. - dodávateľ výrobkov v ročnom obrate Eur 4.433.476,84
TATRANSKÁ LIKÉRKA s.r.o. - odberateľ materiál v obrate Eur 105.962,42
TATRANSKÁ LIKÉRKA s.r.o. - odberateľ služieb - licenčné poplatky v ročnom obrate Eur 608.707,80
TATRANSKÁ LIKÉRKA s.r.o. - odberateľ služieb - nájomné vo výške Eur 30.000,--
TATRANSKÁ LIKÉRKA s.r.o. - predaj hmotného majetku v sume Eur 4.000,--

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

P. Prehľad zmien vlastného imania

47. Informácie k časti P prílohy č. 3 o zmenách vlastníctva

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	800000.00				800000.00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	29228.77	12242.80			41471.57
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	529766.94	232112.89			761879.84
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia					
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. Prehľad zmien vlastného imania

47. Informácie k časti P prílohy č. 3 o zmenách vlastníctva

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	800000.00				800000.00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	12974.80	16253.91			29228.77
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	16824.13	361523.81			529766.94
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia					
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					



Výročná správa za účtovné obdobie k 31.12.2016

Účtovná jednotka: KARLOFF, s.r.o.
IČO : 36 247 367
Sídlo: M. R. Štefánika 18, 919 43 Cífer

I. Všeobecné informácie o spoločnosti

Identifikačné údaje:

Obchodné meno: KARLOFF, s.r.o.
Sídlo: M. R. Štefánika 18, 919 43 Cífer
IČO: 36 247 367
Obchodný register: Okresný súd Trnava, oddiel: Sro, vložka č.: 13243/T
Právna forma: spoločnosť s ručením obmedzeným
Základné imanie: 800 000,00 EUR
Spoločnosť vznikla 16.01.2002

Štruktúra spoločníkov a výška podielu na základnom imaní:

1. Mgr. Erik Semaňák podiel: 800 000 EUR 100,00 %

Štatutárny orgán:

konateľ : Mgr. Erik Semaňák, nepretržite od 23.02.2006

Hospodárskym obdobím roka 2016 je obdobie od 1.1.2016 do 31.12.2016

Spoločnosť k dátumu 31.12.2016 nemala žiadne dcérske spoločnosti a taktiež k tomuto dátumu nemala žiadne organizačné zložky v zahraničí a neuplatňuje rozhodujúci vplyv u žiadneho podniku

Predmet podnikania : aktuálne k 12.12.2017

1. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
2. kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
3. sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
4. obchodné a podnikateľské poradenstvo,
5. poradenská činnosť v oblasti marketingu,
6. prenájom hnuteľných vecí,
7. činnosť podnikateľských organizačných a ekonomických poradcov
8. nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla
9. vydavateľská činnosť
10. spracovanie poľnohospodárskych produktov
11. výroba nápojov
12. výroba vonných a chuťových látok pre potravinársky priemysel
13. výroba skla, výrobkov zo skla a ich úprava

Priemerný počet zamestnancov v spoločnosti roku 2016 bol 18, z toho riadiaci pracovníci 1

Audít účtovnej závierky spoločnosti za rok 2016 vykonala spoločnosť DAD Consulting , s.r.o., Gánovská 211/16,05801 Gánovce.

II. Prehľad vybraných ekonomických ukazovateľov spoločnosti

	2016	2015	2014	2013
1. čistý obrat (časť účtovnej tr. 6 podľa zákona)	7 073 594	5 163 820	4 740 566	4 380 705
2. výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet	7 566 920	5 251 582	4 790 305	4 433 843
z toho tržby z predaja tovaru	6 387 655	5 117 893	4 697 856	4 338 137
z toho tržby z predja služieb	660 669	45 927	42 700	42 568
3. náklady na hospodársku činnosť spolu	6 485 066	5 029 580	4 371 578	4 201 373
z toho náklady na obstaranie predaného tovaru	4 430 565	3 600 378	3 264 654	3 015 188
z toho spotreba materiálu, energiu a ost. nesklad. dodávok	345 573	272 279	188 912	187 278
z toho osobné náklady	211 852	88 964	81 120	52 713
z toho služby	624 570	663 820	599 305	728 880
z toho odpisy	316 017	279 145	175 599	132 708
4. výsledok z hospodárenia z hospodárskej činnosti	1 081 854	222 002	418 727	232 470
5. pridaná hodnota	1 818 944	627 343	687 685	455 235
6. výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-4 152	-16 118	-39 736	-55 372
7. výsledok hospodárenia za UO pred zdanením	1 077 702	205 884	378 991	177 098
8. daň z príjmu	229 902	-38 972	53 913	0
9. výsledok hospodárenia za UO po zdanení	847 800	244 856	325 078	177 098
spolu majetok	4 734 381	3 683 419	2 988 720	2 705 222
A neobežný majetok	1 195 645	1 545 286	1 352 114	1 098 189
z toho dlhodobý hmotný majetok	719 248	1 075 131	822 588	614 393
B obežný majetok	3 496 372	2 103 184	1 594 941	1 594 165
z toho zásoby	756 733	451 765	278 893	340 806
z toho dlhodobé pohľadávky	44 339	61 874	0	498
z toho krátkodobé pohľadávky	1 662 044	1 477 865	1 268 913	1 230 678
z toho finančné účty	1 033 256	111 680	47 135	22 183
C časové rozlíšenie súčet	42 364	34 949	41 665	12 868
spolu vlastné imanie a záväzky	4 734 381	3 683 419	2 988 720	2 705 222
A vlastné imanie	2 389 278	1 603 853	1 306 296	981 218
základné imanie	800 000	800 000	800 000	800 000
ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0
zákonné rezervné fondy	41 472	29 229	12 975	4 120
výsledok hospodárenia z minulých rokov	700 006	529 768	168 243	0
výsledok hospodárenia za UO	847 800	244 856	325 078	177 098
B záväzky	2 329 843	2 063 215	1 674 334	1 724 004
dlhodobé záväzky	118 335	207 378	320 830	382 178
z toho dlhodobé bankové úvery	0	0	25 500	85 500
krátkodobé záväzky	2 204 814	1 831 733	1 200 718	849 009
z toho krátkodobé záväzky z obchodného styku	1 760 956	1 800 550	1 084 636	804 386
krátkodobé rezervy	6 694	216	3 283	2 766
bežné bankové úvery	0	23 888	123 237	403 033
krátkodobé finančné výpomoci	0	0	0	0
C časové rozlíšenie súčet	15 260	16 351	8 090	0
finančné ukazovatele	2 016	2 015	2 014	2 013
1. pohotovú likvidita	0,467	0,060	0,036	0,018
2. bežná likvidita	1,219	0,857	0,992	0,998
3. rentabilita tržieb	11,20%	4,66%	6,79%	3,99%
4. rentabilita vlastného kapitálu	35,48%	15,27%	24,89%	18,05%

Hospodársky výsledok a návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku za rok 2016

Spoločnosť dosiahla v hospodárskom roku 2016 kladný hospodársky výsledok zisk vo výške 847.800,25 EUR

Konateľ spoločnosti predkladá Valnému zhromaždeniu spoločnosti návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku spoločnosti za rok 2016 nasledovne :

- prídel do rezervného fondu 0 EUR
- prídel na účet nerozdeleného zisku z minulých rokov 846.800,25 EUR
- prídel do sociálneho fondu 1 000,00 EUR

III. Vývoj spoločnosti v hospodárskom roku 2016

Informácie o činnosti spoločnosti

Sledované obdobie a minulé obdobia

Spoločnosť v priebehu sledovaného obdobia ako aj minulých období vykonávala nepretržite svoju hlavnú činnosť , predaj alkoholických nápojov a ich distribúciu. Hlavným obchodným produktom spoločnosti je TATRATEA – Tatranský čaj, originálny likér na čajovom – bylinnom základe. Spoločnosť dosiahla v hospodárskom roku 2016 plánované výsledky v oblasti tržieb, nákladov aj dosiahnutého zisku. Spoločnosť zabezpečila všetky požiadavky zákazníkov v dohodnutom termíne , v požadovanej kvalite a v dohodnutých cenách.

Aktivity v oblasti pracovnoprávných vzťahov :

Spoločnosť sa v pracovnoprávných vzťahoch riadi platným Zákoníkom práce. Spoločnosť uplatňuje jednotný osobný prístup ku všetkým zamestnancom. Spoločnosť zaisťuje podmienky pre bezpečný výkon práce svojich zamestnancov odstraňovaním možných rizík a zlepšovaním pracovného prostredia. Spoločnosť sa snaží zvyšovať kvalifikáciu svojich zamestnancov vhodne zvolenými školeniami.

Aktivity v oblasti ochrany životného prostredia :

Ochrana životného prostredia má zásadný význam pre kvalitu života súčasnej a budúcich generácií. Preto sa spoločnosť a jej zamestnanci snažia dobrovoľne realizovať požiadavky dnešnej doby na ochranu životného prostredia. Snaží sa využívať všetky dostupné postupy vedúce k šetrnému zaobchádzaniu so životným prostredím a tým znižovať dopad negatívnych vplyvov spôsobených činnosťou spoločnosti.

Aktivity v oblasti výskumu a vývoja :

Spoločnosť v hospodárskom roku 2016 nerealizovala výdaje na výskum a vývoj.

IV. Strategické zámery spoločnosti na rok 2017

Ciele spoločnosti na rok 2017

V nasledujúcich obdobiach bude spoločnosť pokračovať v činnosti a v aktivitách vo svojom odbore a základným cieľom bude udržať si a posilniť dosiahnuté postavenie na trhu s liehovinami na trhu Slovenskej republiky. V prevádzkovej oblasti spoločnosť sústavne bude pokračovať v zdokonaľovaní obchodných a logistických postupov a zlepšovaní kvality produktov a predajných služieb tak, aby najlepším spôsobom uspokojovala potreby nových, ale predovšetkým stálych zákazníkov.

Finančný plán spoločnosti na rok 2017

<i>Tržby</i>	<i>8.000.000 EUR</i>
<i>Náklady</i>	<i>7.000.000 EUR</i>
<i>Zisk po zdanení</i>	<i>1.000.000 EUR</i>

V. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa

Po skončení účtovného obdobia do dátumu zostavenia výročnej správy nenastali žiadne iné skutočnosti, ktoré by významne ovplyvňovali finančnú alebo majetkovú situáciu spoločnosti. Spoločnosť pracuje na dosahovaní cieľov stanovených pre rok 2017.

V Kežmarku, 12.12.2017

Erik Semaňák, konateľ

Prílohy :

- výrok audítora
- účtovná závierka rok 2016

