

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 8 7 2 1 6 1

DIČ 2 0 2 0 2 6 4 8 0 7

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

obchodné meno:	Miele s. r. o.
sídlo:	Plynárenská 1, 821 09 Bratislava
dátum založenia:	15.10.2003
dátum vzniku:	17.12.2003

Spoločnosť je evidovaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel: Sro, vložka: 302902/B.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- skladovanie (okrem prevádzkovania verejných skladov),
- oprava a údržba kancelárskych elektrických strojov a prístrojov a elektrických strojov a prístrojov pre domácnosť.

3. Priemerný počet zamestnancov

	2016	2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	21	23,4
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	22	24
počet vedúcich zamestnancov	1	0

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 10. apríla 2017.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2016 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných 25.04.2017.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 10.04.2017 schválilo spoločnosť BDR Consult, spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konateľ: Mgr. Tomáš Abraham, Česká republika

IČO 3 5 8 7 2 1 6 1

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 6 4 8 0 7

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti od jej vzniku sa nezmenila a je tvorená jediným spoločníkom:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
IMANTO AG	1 100 000	100	100	-
Spolu	1 100 000	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti IMANTO AG, Ziegelrain 29, 5 000 Aarau, Švajčiarsko. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

V účtovnom období 2017 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca v ktorom došlo k uvedeniu dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25
Oceniteľné práva (licencia)	8	lineárna	12,5

IČO 3 5 8 7 2 1 6 1

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 6 4 8 0 7

Drobný dlhodobý nehmotný majetok rôzna jednorazový odpis 100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca v ktorom došlo k uvedeniu dlhodobého majetku do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stroje, prístroje a zariadenia	6 až 12	lineárna	8,3 až 16,6
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	2	lineárna	50

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

V zásade platia v spoločnosti ustálené pravidlá pri zaradovaní dlhodobého majetku do používania, ale v individuálnych prípadoch je v kompetencii konateľa rozhodnúť aj o zaradení do dlhodobého majetku majetok s nižšou obstarávacou cenou.

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

(d) Zásoby

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

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

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

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

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(e) Zákazková výroba – nemáme obsahovú náplň**(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti – nemáme obsahovú náplň****(g) Pohľadávky**

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

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

IČO

3	5	8	7	2	1	6	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	6	4	8	0	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky Úč POD 3 - 01

(j) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(k) Záväzky

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

(l) Odložené dane

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

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

(m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(n) Emisné kvóty – nemáme obsahovú náplň

(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu – nemáme obsahovú náplň

(p) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

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

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 4 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

(q) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	8	7	2	1	6	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	6	4	8	0	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(s) Cudzia mena

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

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

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

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

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

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

(t) Výnosy

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

IČO

3	5	8	7	2	1	6	1
---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2	0	2	0	2	6	4	8	0	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v tabuľkách na stranách 7 až 10.

Spoločnosť v priebehu roka realizovala úpravu predajných priestorov showroom, ktoré vybavila novým vitrínami vo výške 34 tis. €, obstarala a zaradila do používania 3 nové dopravné prostriedky v celkovej hodnote 57 tis. € a obnovila výpočtovú techniku v hodnote 8 tis. €. Zároveň vyradila dlhodobý majetok v celkovej hodnote 104 tis. €.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou. Predmetom poistenia je aj prepravovaný tovar. Výška poistnej sumy je stanovená podľa jednotlivých druhov majetku.

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neobstarala v priebehu roku 2017 žiadnu zložku dlhodobého finančného majetku a ani nevlastní podiely v žiadnej spoločnosti.

Miele s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2017

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok		
a	b	c	d	e	f	g	h	i	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	473	0	0	0	0	0	473	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	473	0	0	0	0	0	473	
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	473	0	0	0	0	0	473	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	473	0	0	0	0	0	473	
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	

Miele s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2016

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	
		Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	473	0	0	0	0	0	473
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	473	0	0	0	0	0	473
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	473	0	0	0	0	0	473
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	473	0	0	0	0	0	473
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0

Miele s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2017

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	601 697	0	0	59 190	0	0	660 887	
Prírastky	0	0	98 659	0	0	0	98 659	0	197 318	
Úbytky	0	0	104 454	0	0	0	98 659	0	203 113	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	595 902	0	0	59 190	0	0	655 092	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	383 141	0	0	53 961	0	0	437 102	
Prírastky	0	0	92 821	0	0	1 092	0	0	93 913	
Úbytky	0	0	105 841	0	0	0	0	0	105 841	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	370 121	0	0	55 053	0	0	425 174	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	218 556	0	0	5 229	0	0	223 785	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	225 781	0	0	4 137	0	0	229 918	

Miele s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2016

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	j
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	454 721	0	0	62 602	0	0	0	517 323
Prírastky	0	0	155 411	0	0	5 411	160 822	0	0	321 644
Úbytky	0	0	8 435	0	0	8 823	0	0	0	17 258
Presuny	0	0	0	0	0	0	-160 822	0	0	-160 822
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	601 697	0	0	59 190	0	0	0	660 887
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	319 343	0	0	62 602	0	0	0	381 945
Prírastky	0	0	72 233	0	0	182	0	0	0	72 415
Úbytky	0	0	8 435	0	0	8 823	0	0	0	17 258
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	383 141	0	0	53 961	0	0	0	437 102
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	135 378	0	0	0	0	0	0	135 378
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	218 556	0	0	5 229	0	0	0	223 785

IČO 3 5 8 7 2 1 6 1

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 6 4 8 0 7

3. Zásoby

Spoločnosť vykazuje zásoby v celkovej netto hodnote 621 tis. € z toho:

Zásoby	31.12.2016	31.12.2017
a	b	c
- zásoby materiálu	0	0
- zásoby tovaru	684 758	645 875
- reklamné predmety na sklade	0	0
- PHM v nádrži aut	637	591
Zásoby brutto	685 395	646 466
- opravné položky k materiálu	-20	-18
- opravné položky k tovaru	-29 854	-25 657
Opravné položky	-29 874	-25 675
Zásoby netto	- 655 521	620 791

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2016	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Materiál	20	18	20	0	18
NV a polotovary vl.výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	29 854	25 657	29 854	0	25 657
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	29 874	25 675	29 874	0	25 675

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Skupinové pravidlá pre tvorbu opravnej položky k zásobám materiálu a tovaru sú stanovené vo výške 3 % z hodnoty zásob. Aj v roku 2017 spoločnosť uplatnila v rámci skupinových pravidiel opravnú položku k pomaly obrátkovým zásobám vo výške 50 % z hodnoty pomaly obrátkových zásob.

IČO 3 5 8 7 2 1 6 1

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 6 4 8 0 7

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2016	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Pohl'.z obchodného styku	55 862	47 463	55 862	0	47 463
Pohl'.voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ	0	0	0	0	0
Ost.pohl'.v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohl'.voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	55 862	47 463	55 862	0	47 463

Spoločnosť tvorí opravnú položku k pohľadávkam:

- v zmysle koncernových pravidiel vo výške 2 % z neuhradených pohľadávok voči odberateľom, okrem pohľadávok voči podnikom v skupine
- v zmysle zákona o daniach z príjmov

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 8 7 2 1 6 1

DIČ 2 0 2 0 2 6 4 8 0 7

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

Pohľadávky k 31.12.2017	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	44 118	0	44 118
Pohľ.voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ	0	0	0
Ost.pohľ.v rámci konsolid.celku	0	0	0
Pohľ.voči spoločníkom, členom a združ.	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	44 118	0	44 118
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	441 592	299 005	740 597
Daňové pohľadávky a dotácie	12 071	0	12 071
Iné pohľadávky	8 853	0	8 853
Krátkodobé pohľadávky spolu	462 516	299 005	761 521

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

Pohľadávky k 31.12.2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	45 056	0	45 056
Pohľ.voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ	0	0	0
Ost.pohľ.v rámci konsolid.celku	0	0	0
Pohľ.voči spoločníkom, členom a združ.	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	45 056	0	45 056
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	374 595	249 487	624 082
Pohľ.voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ	0	0	0
Ost.pohľ.v rámci konsolid.celku	0	0	0
Pohľ.voči spoločníkom, členom a združ.	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	49 561	0	49 561
Iné pohľadávky	7 166	0	7 166
Krátkodobé pohľadávky spolu	431 322	249 487	680 809

IČO 3 5 8 7 2 1 6 1

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 6 4 8 0 7

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2016	31.12.2017
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	249 487	299 005
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	431 322	462 516
Krátkodobé pohľadávky spolu	680 809	761 521
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	45 056	44 118
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	45 056	44 118

Spoločnosť nemá žiadne pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

5. Finančné účty

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

Spoločnosť v priebehu roku 2010 prešla na financovanie formou cash- pooling, čo znamená, že okrem tuzemského účtu v banke je vedený paralelne aj zahraničný účet, na ktorom sa zhromažďujú všetky prostriedky koncernu (vedie sa presná evidencia pohybu jednotlivých účastníkov samostatne) v jednej mene.

Jednotliví účastníci majú sprístupnené finančné prostriedky iba v rámci disponibilného zostatku (tento limit bol vopred prehodnotený podľa ich potrieb) a prípadných prichádzajúcich platieb počas dňa. Na záver každého dňa sa zostatok vybilancuje na 0. (sumu debetných pohybov vykryjú disponibilné financie zo spoločného účtu, suma kreditných pohybov sa prevedie na spoločný účet.). Na konci mesiaca sa podľa podielu prostriedkov rozpočítajú výnosy zo spoločného účtu a pripíšu sa jednotlivým účastníkom k zostatku. O pohybe a stave finančných prostriedkov za každého účastníka je k dispozícii mesačná zostava.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2017
Pokladnica, ceniny	3 363	4 116
Bežné bankové účty	1 101 317	1 201 096
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	1 104 680	1 205 212

6. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nedisponuje žiadnou zložkou krátkodobého finančného majetku.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 8 7 2 1 6 1

DIČ 2 0 2 0 2 6 4 8 0 7

7. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2016	31. 12. 2017
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	10 672	12 964
nájom	8 447	10 926
poistné	1 860	1 946
ostatné	365	92
Spolu	10 672	12 964

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

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

2. Rezervy

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

	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)				
	Stav				Stav
	k 31. 12. 2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	k 31. 12. 2017
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	48 650	52 353	48 650	0	52 353
Ostatné rezervy dlhodobé					
Rezervy na garancie	48 650	52 353	48 650	0	52 353
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	48 650	52 353	48 650	0	52 353
Krátkodobé rezervy, z toho:	60 789	69 226	60 789	0	69 226
Zákonné rezervy krátkodobé					
nevyčerpaná dovolenka vr.odvodov	30 368	24 092	30 368	0	24 092
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	30 368	24 092	30 368	0	24 092
Ostatné rezervy krátkodobé					
Audit,závierka,daň.priznanie	10 500	10 500	10 500	0	10 500
medzinárodný bonus	900	4 129	900	0	4 129
IT pomoc z DE	4 800	14 000	4 800	0	14 000
Mzdová závierka	1 141	1 165	1 141	0	1 165
Odmeny pracovníkom	12 680	15 000	12 680	0	15 000
Iné	400	340	400	0	340
	30 421	45 134	30 421	0	45 134
Nevy fakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	30 421	45 134	30 421	0	45 134

IČO 3 5 8 7 2 1 6 1

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 6 4 8 0 7

Zákonné rezervy

Tvorba zákonných rezerv je v súlade s ustanovením § 20 ods. 9a) a 9e) zákona o dani z príjmov.

Ostatné rezervy

Spoločnosť tvorila dlhodobú rezervu na garancie vo výške 52 tis. €. Rezerva je vytvorená na predpokladané náklady na záručné opravy výrobkov, ktoré boli predané pred 31. decembrom 2017. Je tvorená percentuálnym podielom z obratu. Skupinové pravidlá stanovili túto rezervu vo výške 1 % z obratu vykázanom v účtovnej skupine 60. Predpokladá sa, že väčšia časť tejto rezervy bude použitá v nasledujúcom účtovnom období (2018) a celá bude použitá v priebehu nasledujúcich dvoch účtovných období (2018 a 2019).

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2016)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2015				k 31. 12. 2016
	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	48 052	48 650	48 052	0	48 650
Ostatné rezervy dlhodobé					
Rezervy na garancie	48 052	48 650	48 052	0	48 650
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	48 052	48 650	48 052	0	48 650
Krátkodobé rezervy, z toho:	75 705	60 789	72 705	0	63 789
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	24 730	30 368	24 730	0	30 368
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	24 730	30 368	24 730	0	30 368
Ostatné rezervy krátkodobé					
Audit, závierka, daň. priznanie	10 500	10 500	10 500	0	10 500
Reklama	500	900	500	0	900
IT pomoc z DE	4 776	4 800	1 776	0	7 800
Mzdová závierka	1 081	1 141	1 081	0	1 141
Odmeny pracovníkom	33 175	12 680	33 175	0	12 680
Iné	943	400	943	0	400
	50 975	30 421	47 975	0	33 421
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	50 975	30 421	47 975	0	33 421

IČO 3 5 8 7 2 1 6 1

DIČ 2 0 2 0 2 6 4 8 0 7

Poznámky Úč POD 3 - 01

3. Závazky

V rámci dlhodobých záväzkov Spoločnosť eviduje len záväzky zo sociálneho fondu vo výške 2,5 tis. €.

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

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2017
Záväzky po lehote splatnosti	1 070	221
Záväzky so zost.dobou splatnosti do jedného roka	304 058	292 474
Krátkodobé záväzky spolu	305 128	292 695
Záväzky so zost. dobou splatnosti jeden až päť rokov	1 023	2 557
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	1 023	2 557

Žiadna zložka záväzkov nie je krytá záložným právom.

4. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2017
Začiatkový stav sociálneho fondu	26	1 023
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 259	2 224
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>2 259</i>	<i>2 224</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>1 262</i>	<i>690</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 023	2 557

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

5. Časové rozlíšenie

V priebehu účtovného obdobia nevznikli operácie, ktoré by zakladali povinnosť záväzkového časového rozlíšenia.

IČO 3 5 8 7 2 1 6 1

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 6 4 8 0 7

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	Tovar		Služby		Spolu	
	2016 b	2017 c	2016 f	2017 g	2016	2017
Slovensko	4 679 953	4 966 501	171 446	193 399	4 851 399	5 159 900
Iné	12 748	74 115	437	1 300	13 185	75 415
Spolu	4 692 701	5 040 616	171 883	194 699	4 864 584	5 235 315

2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Spoločnosť netvorila majetok vlastnou činnosťou ani neúčtovala o aktivácii materiálu, tovaru a služieb.

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

Názov položky	2016	2017
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Tržby z predaja dlhodobého majetku	183	16 554
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	43 171	26 319
Náhrady škôd celkom	39 294	3 853
Zmluvné pokuty a penále	119	1 893
Reklamné služby	1 310	18 495
Iné	2 449	2 078
Finančné výnosy, z toho:	0	7 358
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>7 358</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zázvierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Výnosové úroky	0	0
Ostatné finančné výnosy	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 8 7 2 1 6 1

DIČ 2 0 2 0 2 6 4 8 0 7

3. Čistý obrat

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

Názov položky	2016	2017
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	171 883	194 699
Tržby za tovar	4 692 701	5 040 616
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	183	16 554
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	26 319	43 171
Kurzové zisky (663)	0	7 358
Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	26 502	67 083
Čistý obrat spolu	4 891 086	5 302 398

IČO 3 5 8 7 2 1 6 1

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 6 4 8 0 7

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť a finančné náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť a finančných nákladoch:

	2016	2017
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	731 123	776 935
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>5 500</i>	<i>5 500</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	5 500	5 500
Iné uisťovacie auditorské služby	0	0
Ostatné neauditorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>725 623</i>	 <i>771 435</i>
Nájomné, vedľajšie náklady s nájomom	122 878	167 717
Reklama	207 876	179 805
Náklady s výdajom tovaru	117 735	125 412
Ostatné	277 134	298 501
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 70 313	 82 763
Manká a škody	19 998	26 166
Recyklačné poplatky	15 826	20 001
Poistné	24 675	24 858
Iné	9 814	11 738
 Finančné náklady, z toho:	 34 017	 66 472
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>29 817</i>	<i>61 960</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>4 200</i>	 <i>4 512</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	0	0
Bankové poplatky	4 200	4 200
Iné	0	0
 Mimoriadne náklady, z toho:	 0	 0
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0

IČO 3 5 8 7 2 1 6 1

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 6 4 8 0 7

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	2016			2017		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	332 592		100,00 %	224 631		100,00 %
teoretická daň		73 170	22,00 %		47 173	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	178 129	39 188	11,78 %	210 142	44 130	19,65 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-151 108	-33 244	-10,00 %	-132 525	-27 830	-12,39 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	359 613	79 115	23,79 %	302 248	63 472	28,26 %
Splatná daň z príjmov		79 115	23,79 %		63 472	28,26 %
Odložená daň z príjmov		6 142	1,85 %		-5 744	-2,56 %
Celková daň z príjmov		85 257	25,63 %		57 728	25,70 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť eviduje na podsúvahových účtoch interné výkony pre štatistické účely.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Spoločnosť nemá záväzky z poskytnutých záruk a ručení, ani voči spriazneným osobám. Takisto nemá povinnosti také, ktoré sa nevykazujú v súvahe, ani voči spriazneným osobám.

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

V účtovnom období 2017 nepoberali členovia štatutárnych a iných orgánov žiadne príjmy a výhody.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 8 7 2 1 6 1

DIČ 2 0 2 0 2 6 4 8 0 7

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2016	2017
a) transakcie so sesterskými podnikmi:		
nákup tovaru	01 3 092 808	3 219 178
nákup služieb	01 143 279	168 446
b) transakcie so sesterskými podnikmi:		
predaj tovaru	02 12 749	58 477
predaj služieb	03 0	1 482

Kód druhu obchodu:

- 01 – kúpa
- 02 – predaj
- 03 – poskytnutie služby

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

	31. 12. 2016	31. 12. 2017
Pohľadávky z obchodného styku	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	0	0
Záväzky z obchodného styku	59 828	82 740
Spolu pasíva	59 828	82 740

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

Po 31. decembri 2017 nenastali udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

IČO 3 5 8 7 2 1 6 1

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 6 4 8 0 7

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2017)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2017				31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 100 000	0	0	0	1 100 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	61 995	0	0	12 367	74 362
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	866 976	0	0	234 968	1 101 944
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospod.bežného účt.obdobia	247 335	166 903	0	-247 335	166 903
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Spolu	2 276 306	166 903	0	0	2 443 209

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

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2016)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2016				31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 100 000	0	0	0	1 100 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	41 888	0	0	20 107	61 995
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	484 940	0	0	382 036	866 976
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospod.bežného účt.obdobia	402 143	247 335	0	-402 143	247 335
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Spolu	2 028 971	247 335	0	0	2 276 306

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia roku 2017 nemenilo. Vlastné imanie sa v priebehu účtovného obdobia roka 2017 zvýšilo o 167 tis. €, čo v podstate predstavuje kladný výsledok hospodárenia dosiahnutý v roku 2017, nakoľko spoločnosť kumuluje výsledky hospodárenia.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 8 7 2 1 6 1

DIČ 2 0 2 0 2 6 4 8 0 7

Účtovný zisk za rok 2016 bol rozdelený takto:

Účtovný zisk	247 335
--------------	---------

Rozdelenie účtovného zisku	2016
Prídel do zákonného rezervného fondu	2 367
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	234 968
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	237 335

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2017 vo výške 166.903 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- | | |
|---|-------------|
| – prídel do rezervného fondu 5 % | 8.345 EUR |
| – prevod na nerozdelený zisk minulých rokov | 158.558 EUR |

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS)
(s použitím nepriamej metódy vykazovania)

k.31.12.2017

Obchodné meno

MIELE, s.r.o.

Sídlo

Plynárenská 1, 821 09 Bratislava

IČO

358 72 161

Ozn.	Názov položky	Č.	Skutočnosť v €	
			bežné účtovné obdobie	minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkových činností			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1	224 631	332 592
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A1.13) (+/-)	2	85 819	48 887
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3	84 140	72 415
A.1.2.	Dary /vecné/(+,-)	4		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	5		
A.1.4.	Zmena stavu rezerv (+/-)	6	12 140	-14 318
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	7		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	8	-2 292	-9 027
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	14	-8 169	-183
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A.2.1 až A.2.4)	16	-52 295	-312 183
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	17	-75 531	-7 167
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	18	-11 494	-174 882
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	19	34 730	-130 134
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	20		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-). (súčet Z/S + A.1.+ A.2.) + Z/S	21	258 155	69 296
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A.1. až A.6.)	26	258 155	69 296
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	27	-75 519	-128 676
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	28		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	29		
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až A.9.)	30	182 636	-59 380
	Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	31		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	32	-90 273	-160 822
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	34		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	35	8 169	183
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	51	-82 104	-160 639

Ozn.	Názov položky	č.	Skutočnosť v €	
			bežné účtovné obdobie	minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1 až C.1.8.)	52	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	79	0	0
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	80	100 532	-220 019
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	81	1 104 680	1 324 699
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	84	1 205 212	1 104 680

Zostavené dňa:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavovanie účtovnej závierky:	Podpisový zoznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
-			
Schválené dňa:			