

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

Spoločnosť Schuller Eh'klar spol. s r.o. (ďalej len Spoločnosť), so sídlom Trnavská 66, 821 02 Bratislava, bola založená 04. augusta 1992 a do obchodného registra bola zapísaná 09. marca 1993 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 4508/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- nákup a predaj rozličného tovaru v rozsahu voľnej živnosti formou veľkoobchodnej činnosti,
- sprostredkovanie v oblasti obchodu.

3. Počet zamestnancov

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

	2017	2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	14	13
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	14	14
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 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 28. júna 2017.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2016 bola uložená do zbierky Registra účtovných závierok 07. júla 2017.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia

Ing. Peter Kubaš

INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2017 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Schuller Eh'klar GmbH	18589	80	80	
Christoph-Justin Schuller	2324	10	10	
Ing. Peter Kubaš	2 324	10	10	-
Spolu	23 237	100	100	-

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Schuller Eh'klar GmbH, Hegergasse 7/16, Wien 1030. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné získať priamo v sídle uvedenej spoločnosti Schuller Eh'klar GmbH, Hegergasse 7/16, Wien 1030.

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

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

(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.).

Dlhodobý majetok vlastnou činnosťou Spoločnosť nevytvára.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania a Spoločnosť ho účtuje priamo pri obstaraní do nákladov na účet 518. 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	1/4

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania a Spoločnosť ho účtuje pri obstaraní na účet materiálu na sklade 112 a následne na účet 501. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	lineárna	1/20
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 6	lineárna	1/4 a 1/6
Dopravné prostriedky	4 až 6	lineárna	1/4 a 1/6

(c) Cenné papiere a podiely

Spoločnosť nevlastní žiadne cenné papiere a podiely.

(d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú cenou obstarania a osobitne sa účtujú náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, poistné, provízie, skonto ap.). Nakupované zásoby sa pri výdaji zo skladu oceňujú váženým aritmetickým priemerom cien obstarania.

Spoločnosť zásoby vlastnou činnosťou netvorila.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(e) Zákazková výroba

Spoločnosť neuskutočňovala zákazkovú výrobu.

(f) Zákazková výstavba nehnuteľností

Spoločnosť neuskutočňovala zákazkovú výstavbu nehnuteľností.

(g) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky tvorbou opravnej položky k pohľadávkam.

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(j) Rezervy

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

(k) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

(l) Odložené dane

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

- tvorbu opravnej položky k zásobám a pohľadávkam,

- b) nezaplatené záväzky podľa zákona,
- c) vytvorené rezervy na trovy exekúcie, audit a závierku
- d) rozdiel účtovných a daňových odpisov majetku.

(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

Spoločnosť nemá povinnosť evidovať emisné kvóty.

(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

Spoločnosť nedostáva dotácie zo štátneho rozpočtu.

(p) Prenájom (lízing)

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

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenášaný na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenášaný na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

(q) Deriváty

Spoločnosť o derivátoch neúčtuje.

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť nevlastní majetok ani neeviduje záväzky zabezpečené derivátmi.

(s) Cudzí mena

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

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

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

(t) Výnosy

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

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

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 4 až 7.

Spoločnosť neeviduje majetok, na ktorý je zriadené záložné právo ani majetok pri ktorom by mala obmedzené právo s ním nakladať.

Spoločnosť k 31. decembru 2017 nemá v nájme žiaden majetok (zostatková cena k 31. decembru 2016: 0 EUR), ktorý vykazuje ako svoj majetok. K 31. decembru 2016 rovnako nemala v nájme žiaden majetok.

Dlhodobý hmotný majetok okrem dopravných prostriedkov je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 150.000 EUR (2016: 150.000 EUR).

Dopravné prostriedky sú poistené do výšky 134.097 EUR (2016: 135.442 EUR).

2. Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok Spoločnosť nevlastní.

Schuller Ehrlar spol. s r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2017

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
		Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté predbežky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0		17 046	0	0	0	0	0	17 046
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0		1 543	0	0	0	0	0	1 543
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0		15 503	0	0	0	0	0	15 503
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0		13 386	0	0	0	0	0	13 386
Prírastky	0		1 221	0	0	0	0	0	1 221
Úbytky	0		1 543	0	0	0	0	0	1 543
Stav na konci účtovného obdobia	0		13 064	0	0	0	0	0	13 064
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 660	0	0	0	0	0	0	3 660
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 439	0	0	0	0	0	0	2 439

Poznámky Úč POD 3-01

Schuller Eh'klar spol. s r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2016

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	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 predávky na dlhodobý nehmotný majetok
Spolu	i							
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	12 166	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	4 880	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	17 046	0	0	0	0	0	0
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	12 166	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	1 220	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	13 386	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 660	0	0	0	0	0	0

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2017

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
	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 predávky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 660	377 691	0	0	0	0	0	0	380 351
Prírastky	0	0	3 016	0	0	0	3 016	0	0	6 032
Úbytky	0	0	0	0	0	0	3 016	0	0	3 016
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 660	380 707	0	0	0	0	0	0	383 367
Opravy										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 250	275 136	0	0	0	0	0	0	276 386
Prírastky	0	283	41 754	0	0	0	0	0	0	42 037
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 533	316 890	0	0	0	0	0	0	318 423
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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 410	102 555	0	0	0	0	0	0	103 965
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 127	63 817	0	0	0	0	0	0	64 944

Schuller Eh klar spol. s r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2016

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelne veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté predávky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu	
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0		2 660	434 494	0	0	0	0	0	437 154
Prírastky	0		0	28 612	0	0	0	28 612	0	57 224
Úbytky	0		0	85 415	0	0	0	28 612	0	114 027
Presuny	0		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0		2 660	377 691	0	0	0	0	0	380 351
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0		967	307 703	0	0	0	0	0	308 670
Prírastky	0		283	52 848	0	0	0	0	0	53 131
Úbytky	0		0	85 415	0	0	0	0	0	85 415
Stav na konci účtovného obdobia	0		1 250	275 136	0	0	0	0	0	276 386
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0		0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0		0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0		0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0		1 693	126 791	0	0	0	0	0	128 484
Stav na konci účtovného obdobia	0		1 410	102 555	0	0	0	0	0	103 965

Poznámky Úč POD 3-01

3. Zásoby

Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou do výšky 467.000 EUR (2016: 467.000 EUR).

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	Stav opravnej položky k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	3 977	566	0	0	4 543
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	3 977	566	0	0	4 543

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Dôvodom zníženia opravnej položky je predaj zásob, na ktoré bola v minulosti tvorená opravná položka.

Spoločnosť neeviduje zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo ani zásoby, pri ktorých by mala obmedzené právo s nimi nakladať.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť neuskutočňuje zákazkovú výrobu.

5. 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	Stav opravnej položky k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	18 075	93	636	0	17 532
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	18 075	93	636	0	17 532

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	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky	2 516	0	2 516
Dlhodobé pohľadávky spolu	2 516	0	2 516
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	172 879	180 452	353 331
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	220		220
Krátkodobé pohľadávky spolu	173 099	180 452	353 551

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	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky	2 208	0	2 208
Dlhodobé pohľadávky spolu	2 208	0	2 208
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	266 930	174 866	441 796
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	317	0	317
Krátkodobé pohľadávky spolu	267 247	174 866	442 113

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2017	31.12.2016
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	180 452	174 866
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	173 099	267 247
Krátkodobé pohľadávky spolu	353 551	442 113
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2516	2208
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	2 516	2 208
Spoločnosť neeviduje pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia ani pohľadávky, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať.		

6. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Pokladnica, ceniny	9 712	7 845
Bežné bankové účty	32 094	19 658
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	41 806	27 503

7. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nevlastní krátkodobý finančný majetok.

8. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	399	844
Poistné	391	844
Ostatné	8	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	5 123	3 528
Poistné	3 153	3 029
Ostatné	1 970	499
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	5 522	4 372

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:

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)				k 31. 12. 2017 f
	Stav k 31. 12. 2016 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	12 369	13 491	12 361	0	13 499
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	9 063	7 681	9 063	0	7 681
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	9 063	7 681	9 063	0	7 681
Ostatné rezervy krátkodobé, z toho:					
Rezerva na auditorské služby	2 000	2 100	2 000	0	2 100
Ostatné rezervy	1 200	1 200	1 200	0	1 200
Iné	106	2 510	98	0	2 518
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	3 306	5 810	3 298	0	5 818

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2016)				
	Stav k 31.12.2015 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2016 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	11 811	12 360	11 802	0	12 369
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	8 202	9 063	8 202	0	9 063
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	8 202	9 063	8 202	0	9 063
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Rezerva na auditorské služby	2 400	2 000	2 400	0	2 000
Ostatné rezervy	1 200	1 200	1 200	0	1 200
Iné	9	97	0	0	106
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	3 609	3 297	3 600	0	3 306

Ostatné rezervy predstavujú služby za vypracovanie účtovnej závierky Spoločnosti za rok 2016, trovy exekúcie a marketingový a obratový bonus.

3. Závazky

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

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Závazky po lehote splatnosti	1 007	700
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	800 409	703 699
Krátkodobé záväzky spolu	801 416	704 399
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	24 931	250 699
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	24 931	250 699

Spoločnosť neeviduje žiadne záväzky kryté záložným právom.

Spoločnosť nemá záväzky z finančného prenájmu.

4. Odložený daňový záväzok/pohl'adávk

Výpočet odloženého daňového záväzku/pohl'adávk je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku	-5 411	-6 570
a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	-5 411	-6 570
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov	-6 569	-3 945
a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	-6 569	-3 945
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	2 516	2 208
Uplatnená daňová pohľadávka	-308	1 162
Zaúčtovaná do nákladov	-308	1 162
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

5. Sociálny fond

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

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 855	5 240
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 125	1 187
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>1 125</i>	<i>1 187</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>107</i>	<i>572</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 873	5 855

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.

6. Bankové úvery

Spoločnosť nemá žiadne bankové úvery.

7. Časové rozlíšenie

Spoločnosť neúčtovala o časovom rozlíšení na strane pasív.

8. Deriváty

Spoločnosť o derivátoch neúčtuje.

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	Tovar		Služby		Spolu	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
a	b	c	d	e		
Slovenská republika	2 413 701	2 403 575	23 329	24 224	2 437 030	2 427 799
Česká republika	1 678 377	1 605 158	0	0	1 678 377	1 605 158
Rakúsko	3 162	2 442	0	0	3 162	2 442
iné	2 188	371	0	0	0	0
Spolu	4 097 428	4 011 546	23 329	24 224	4 118 569	4 035 399

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť nevytvára zásoby vlastnou činnosťou.

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

V spoločnosti nedochádza k aktivácii nákladov.

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

	2017	2016
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	8 557	3 097
Prebytky zistené pri inventúre zásob	825	527
Prijaté náhrady	7 564	2 253
Iné	168	317
Finančné výnosy, z toho:	459	4
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>12</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	12	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>447</i>	<i>4</i>
Výnosové úroky	447	4
Iné	0	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

4. Čistý obrat

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

	2017	2016
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	23 329	24 224
Tržby za tovar	4 097 428	4 011 546
Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (účtová skupina 61)	0	0
Aktivácia (účtová skupina 62)	0	0
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	0	0
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	0	0
Čistý obrat spolu	4 120 757	4 035 770

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

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

	2017	2016
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	508 710	486 272
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>5 000</i>	<i>5 000</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	5 000	5 000
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>503 710</i>	<i>481 272</i>
Opravy a údržba	16 835	8 256
Doprava	67 167	65 498
Nájomné	141 492	140 755
Sprostredkovanie predaja	150 681	145 279
Náklady na inzerciu, reklamu	14 421	13 995
Výkony spojov	3 476	3 751
Náklady na reprezentáciu	3 416	3 080
Cestovné	3 481	3 408
Ostatné	102 741	97 250
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	11 137	15 376
Manká a škody	1 823	1 575
Dary	0	0
Príspevky do združení	2 407	2 407
Poistné (účtované do r. 2010 vo finančných nákladoch)	6 661	8 042
Iné	246	3 352
Finančné náklady, z toho:	8 003	10 302
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>28</i>	<i>13</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	6
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>7 975</i>	<i>10 289</i>
Nákladové úroky	6 444	9 254
Bankové poplatky	1 531	1 030
Iné	0	5
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	2017			2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	259 907		100,00 %	250 002		100,00 %
teoretická daň		54 580	21,00 %		55 000	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	16 814	3 531	1,36 %	15 698	3 454	1,38 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-5 811	-1 220	-0,47 %	-8 894	-1 956	-0,78 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	270 910	56 891	21,89 %	256 806	56 498	22,60 %
Splatná daň z príjmov		56 891	21,89 %		56 498	22,60 %
Odložená daň z príjmov		-308	-0,12 %		1 162	0,46 %
Celková daň z príjmov		56 583	21,77 %		57 660	23,06 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok**

Spoločnosť má prenajatú časť skladových priestorov (2.240 m²). Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu určitú do 31.12.2021 s možnosťou výpovede v určených prípadoch. Výpovedná lehota je 6 mesiacov pred ukončením kalendárneho roka.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť neprenajíma žiadny majetok.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

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

2. Ostatné finančné povinnosti

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

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

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

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

a	Bežné účtovné obdobie				f
	Stav k 31.12.2016 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2017 f
Základné imanie	23 237	-	0	0	23 237
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	13	0	0	0	13
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	2 325	0	0	0	2 325
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy zo zisku	39 272	0	0	0	39 272
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	192 342	203 324	192 342	0	203 324
Spolu	257 189	203 324	192 342	0	268 171

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

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	23 237	0	0	0	23 237
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	13	0	0	0	13
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	2 325	0	0	0	2 325
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy zo zisku	39 272	0	0	0	39 272
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	142 263	192 342	142 263	0	192 342
Spolu	207 110	192 342	142 263	0	257 189

Účtovný zisk za rok 2016 bol rozdelený takto:

	2016
Účtovný zisk	192 342
Rozdelenie účtovného zisku	2016
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	192 342
Iné	0
Spolu	192 342

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2017 vo výške 203.324 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

– rozdelenie spoločníkom vo výške 203.324 EUR.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

S. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2017

Spoločnosť nemá povinnosť predkladať prehľad peňažných tokov k 31. decembru 2017.