

Poznámky k 31.12.2017**Čl. I****Všeobecné informácie**

- (1) Názov a sídlo právnickej osoby: DIAMON, s.r.o., Scherfelova 3017/53, 058 01 Poprad

Opis vykonávanej činnosti účtovnej jednotky : Veľkoobchod a maloobchod s mäsom a mäsovými výrobkami,

mäsiarstvo

- (2) účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách
- (3) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky: Účtovná závierka za rok 2016 bola schválená 08.12.2017 valným zhromaždením spoločnosti.
- (4) právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:
- účtovná závierka bola zostavená ako riadna, za obdobie od 1.1.2017 do 31.12.2017
- (5) Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.
- (6) Informácie Čl. I. ods. 6 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	55	58
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	53	58
počet vedúcich zamestnancov	9	9

Čl. II**Informácie o prijatých postupoch****(1) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

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

(2) zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód v účtovnom období

Účtovná jednotka zmenila pravidlá pre tvorbu opravnej položky k pohľadávkam. Zmena ocenenia pohľadávok k 31.12.2016 bola zúčtovaná na účet 429 – Neuhradená strata minulých rokov vo výške 289 687 EUR. Vplyvom tejto úpravy by mali byť pohľadávky netto vykázané na r. 53 Súvahy za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie vo výške 874 976 EUR.

(3) Neexistujú žiadne transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe**(4) 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.).

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom zaradenia 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. Drobný hmotný investičný majetok v obstarávacej cene nižšej ako 1700 EUR, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Majetok	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Nehnuteľnosť	20	rovnomerne	5
Nákladné dopravné prostriedky	6	rovnomerne	16,7
Osobné automobily	4	rovnomerne	25

Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby)

Obstarávacía 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. Pri účtovaní zásob spoločnosť používa spôsob A. Metóda ocenenia úbytku zásob – FIFO.

Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky podľa interných predpisov spoločnosti.

Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

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.

Opravné položky

Tvorja sa na základe zásady opatrnosti. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

Spoločnosť tvorí opravnú položku k pohľadávkam po lehote splatnosti viac ako 365 dní a k súdne vymáhaným pohľadávkam do výšky 100%.

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 podľa interného predpisu.

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.

Odložené dane

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

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

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.

Prenájom (lízíng) Finančný lízíng sa vykazuje a odpisuje v majetku nájomcu**Cudzía mena**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou 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 v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Vykazovanie výnosov

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.

Opravy významných chýb minulých období

Na účte 429 – Neuhradená strata minulých rokov je zúčtovaná zmena ocenenia pohľadávok vo výške 289 687 EUR k 31.12.2016 a náklady minulých rokov v celkovej výške 3 287 EUR

Čl. III

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy

(1) Aktíva

a) Informácie k čl. III ods.1 písm. a) o dlhodobom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'-né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pestova- tel'ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	39 559	382 151	1 460 336				125 448		2 007 494
Prírastky			6 630						6 630
Úbytky	39 559	382 151	33 851				42 940		498 501
Presuny			82 508				-82 508		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1 515 623				0		1 515 623
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		174 883	1 235 457						1 410 340
Prírastky		207 268	111 902						319 170
Úbytky		382 151	33 851						416 002
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		0	1 313 508						1 313 508
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia							23 363		23 363
Prírastky							15 054		15 054
Úbytky							38 417		38 417
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia							0		0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	39 559	207 268	224 879				102 085	0	573 791

Stav na konci účtovného obdobia	0	0	202 115				0	0	202 115
--	---	---	---------	--	--	--	---	---	---------

V roku 2017 bola vyradená z hmotného majetku predajom: budova v hodnote 382 151 EUR , stavebná časť účtu 042 v sume 42 940 EUR a pozemok v hodnote 39 559 EUR.

V roku 2017 bola zaradená do používania fréza snehová na sklade Poprad v hodnote 4 522 EUR.

Na sklad Poprad bola zakúpená sušička k baliacemu stroju Multivac v hodnote 2108 EUR. Výťah v hodnote 59 086 EUR a Hydraulická plošina v hodnote 23 422 EUR boli preradené z obstarávaného do hmotného majetku.

Tabuľka č. 2

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	Os-tatný DHM	Ob-stará-vaný DHM	Poskyt-nuté pred-davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	39 559	382 151	1 571 551				129 842		2 123 103
Prírastky			18 259				13 865		32 124
Úbytky			129 474				18 259		147 733
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	39 559	382 151	1 460 336				125 448		2 007 494
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		155 767	1 223 766						1 379 533
Prírastky		19 116	141 165						160 281
Úbytky			129 474						129 474
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		174 883	1 235 457						1 410 340
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia							20 339		20 339
Prírastky							3 024		3 024
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia							23 363		23 363

Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	39 559	226 384	347 785				109 503		723 231
Stav na konci účtovného obdobia	39 559	207 268	224 879				102 085		573 791

V roku 2016 bolo zaradené do používania navažovacie pracovisko na sklade Poprad v hodnote 18 259 EUR. Nákladné vozidlá Mascot v hodnote 49 127 EUR, Mascot v hodnote 55 334 EUR, Renault Master v hodnote 25 013 EUR boli vyradené z majetku predajom.

b) Informácie k čl. III písm. b), c) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

Hodnota majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo:

- Z dôvodu leasingu: 21 094 EUR,
- Majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva (úver): 15 865 EUR.

c) Informácie k čl. III písm. n) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	16 553

d) Informácie k čl. III písm. p) 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	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	99 102	234 052			333 154
Pohľadávky v rámci podielovej účasti vrátane pohľadávok voči prepojeným ÚJ					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky		76 047			76 047
Pohľadávky spolu	99 102	310 099			409 201

Časť vytvorenej opravnej položky vo výške 289 687 EUR bola zaúčtovaná na účet 429 – Neuhradená strata minulých rokov ako zmena ocenenia k 1.1.2016.

e) Informácie k čl. III ods.1. písm. q) o vekovej štruktúre pohľadávok

Údaje za bežné obdobie:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky v rámci podielovej účasti vrátane pohľadávok voči prepojeným ÚJ			
Pohľadávky voči spoločníkom (krytie straty)	150 000		150 000
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	150 000		150 000
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	465 578	461 594	927 172
Pohľadávky v rámci podielovej účasti vrátane pohľadávok voči prepojeným ÚJ			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	208 544		208 544
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	83		83
Iné pohľadávky	41 043	61 533	102 576
Krátkodobé pohľadávky spolu	715 248	523 127	1 238 375

Údaje za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky v rámci podielovej účasti vrátane pohľadávok voči prepojeným ÚJ			
Pohľadávky voči spoločníkom (krytie straty)	200 000		200 000
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	200 000		200 000
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	382 874	527 583	910 457
Pohľadávky v rámci podielovej účasti vrátane pohľadávok voči prepojeným ÚJ			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	196 604		196 604
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	23 003		23 003
Iné pohľadávky	91 264	42 438	133 702

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	6	4	7	8	6	2	8		
DIČ	2	0	2	0	0	2	0	4	2	0

Krátkodobé pohľadávky spolu	693 745	570 021	1 263 766
-----------------------------	---------	---------	-----------

f) Informácie k čl. III.ods.1. písm. r) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	303 009

g) Informácie k čl. III ods.1. písm. t) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	139 473	78 119
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 999	916
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	141 472	79 035
Finančný majetok tvorí peňažná hotovosť, stravné šeky, ktoré sú vyčíslené v eurách.		

(2) Pasíva

h) Informácie k čl. III. ods.2. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	54 968
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	54 968
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	54 968
Zisk z roku 2016 vo výške 54 968,- EUR bol zúčtovaný so stratou minulých období.	

i) Informácie k čl. III. ods. 2. písm. b) 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
Krátkodobé rezervy, z toho:	19 521	22 993	19 521		22 993
Dovolenka + poistné	19 521	22 993	19 521		22 993
Spoločnosť vytvára zákonnú rezervu na nevyčerpané dovolenky v roku 2017 vrátane poistného.					

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Krátkodobé rezervy, z toho:	12 734	19 521	12 734		19 521
Dovolenka + poistné	12 734	19 521	12 734		19 521

Spoločnosť tvorila zákonnú rezervu na nevyčerpané dovolenky v roku 2016 vrátane poistného.

j) Informácie k čl. III. ods. 2. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	7 833	35 606
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	7 833	35 606
Krátkodobé záväzky spolu	1 529 346	1 587 961
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 367 049	1 228 476
Záväzky po lehote splatnosti	162 297	359 485

k) Informácie k čl. III. ods. 1. písm. s) a ods. 2. písm. f) 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:		
odpočítateľné	-15 319	
zdaniteľné		14 812
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21

Odložená daňová pohľadávka	-3 217	
Uplatnená daňová pohľadávka	-3 217	
Zaúčtovaná ako náklad	-3 217	
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	0	3 111
Zmena odloženého daňového záväzku	-3 111	
Zaúčtovaná ako náklad	-3 111	-28 723
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Vplyv zmeny sadzby dane na náklady		-148

I) Informácie k čl. III. ods.2. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 771	3 672
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 207	3 157
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 207	3 157
Čerpanie sociálneho fondu	3 893	4 058
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 085	2 771

Sociálny fond je tvorený a čerpaný v súlade so zákonom o sociálnom fonde.

m) Informácie k čl. III. ods. 2. písm. i) 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 eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
VUB-kontokorent	EUR	3,800	24.1.2018	297 291		199 566

Kontokorentný úver je zabezpečený nehnuteľnosťou Poprad – Veľká vrátane pozemku (vo vlastníctve Reality Poprad-Tatry, s.r.o), pohľadávkami, tovarovými zásobami a blankozmenkou spoločnosti a ručením spoločníka.

Tabuľka č.2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Krátkodobé pôžičky						
VUB Leasing	EUR	0	31.12.2018	15 034		14 280
Dlhodobé pôžičky						
VUB Leasing	EUR	0	20.02.2019	2 582		17 616

n) Informácie k čl. III. ods. 4 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina	8 943	3 165		20 653	12 108	
Finančný náklad	301	16		834	317	
Spolu	9 244	3 181		21 487	12 425	

Majetok obstaraný formou finančného leasingu je súčasťou hmotného dlhodobého majetku. Finančné náklady počas doby trvania leasingovej zmluvy sa účtujú do nákladov spoločnosti.

o) Informácie k čl. III. ods. 5 písm. f) a g) o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	371 367	x	x	29 299	x	x
teoretická daň	x	77 987	21	x	6 446	22
Daňovo neuznané náklady	75 436	15 841	4	176 201	38 764	132
Výnosy nepodliehajúce dani	-282 871	-59 401	-16	-191 616	-42 156	-144
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	163 932	34 426	9	13 884	3 054	10
Splatná daň z príjmov	x	34 426	9	x	3 054	10
Odložená daň z príjmov	x	-6 328	-2	x	-28 723	-98
Celková daň z príjmov	x	28 098	7	x	-25 669	-88

Čl. IV

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

(1). Výnosy

p) Informácie k čl. IV. ods. 4 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	56 395	94 667
Tržby za tovar	11 194 485	11 942 923
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	11 250 880	12 037 590

Tržby z predaja výrobkov a služieb sú vykázané bez dane z pridanej hodnoty. Tržby sú účtované vo všeobecnosti ku dňu dodania tovaru, alebo poskytnutia služieb.

Členenie tržieb podľa oblasti odbytu:

Výnosy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby spolu, z toho	11 250 880	12 037 590
Slovenská Republika	11 226 880	12 013 390
Poľsko	24 000	24 100
ČR	0	100

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné výnosy z hospodárskej činnosti, z toho:	1 312 627	1 879 240
-Výnosy z odpísaných pohľadávok	1 258 037	1 813 873
-Ostatné prevádzkové výnosy	54 590	65 367
Tržby z predaja HIM	732 000	5 667
Významné výnosy z finančnej činnosti:		7
Kurzové zisky:		7
Z toho ku dňu zostavenia účtovnej závierky		

(1). Náklady**Opis a suma nákladov:**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady celkom pred zdanením, z toho:	12 924 140	13 893 204
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	9 418 740	10 374 497
Významné položky nákladov na spotrebovaný materiál, energie	336 220	333 040
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti z toho:	3 127 161	3 134 282
Opravy a udržiavanie	78 388	65 548
Náklady na reprezentáciu	6 619	4 842
Ostatné služby	466 296	457 781
Mzdové náklady	622 099	605 375
Zákonné soc. náklady, poistenie	240 378	234 734
Náklady na odpísané pohľadávky	1 258 037	1 813 873
Ostatné dane a poplatky	8 863	7 316
Pokuty a penále	3 308	6 177
Odpisy HIM + ZC HIM+ Opravná položka k majetku	373 783	163 305
Opravné položky k pohľadávkam	20 412	-285 125
Ostatné prev.náklady	48 978	60 456
Významné položky finančných nákladov	42 019	51 385
Úroky platená bankám	12 618	16 156
Ostatné fin.náklady	29 400	35 170
Kurzové straty	1	59
Z toho ku dňu zostavenia účtovnej závierky	0	0

q) Informácie k čl. IV. ods 3. o nákladoch voči audítovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	5 000	5 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 000	5 000
iné uisťovacie audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

Čl. V

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

(1) Iné aktíva a iné pasíva

a) Podmienené aktíva

Nemá náplň

b) Podmienené pasíva

Súdny spor obchodného charakteru s TR-TRADE s r. o. v sume 3 066 EUR.

(2) Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch

Nemá náplň

(3) Spoločnosť neeviduje podsúvahový majetok.

Čl. VI

Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Významné skutočnosti po súvahovom dni nenastali.

Čl. VII

(1) Transakcie so spriaznenými osobami

Iné transakcie so spriaznenými osobami než sú uvedené v čl. III bod 1 písm. e) nenastali.

(2) Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych a dozorných orgánov.

Z titulu výkonu funkcie neboli členom štatutárnych orgánov poskytnuté žiadne príjmy a výhody.

Čl. VIII

Ostatné informácie

Účtovná jednotka nemá náplň pre uvádzanie ostatných informácií požadovaných v čl. VIII Opatrenia o zostavení účtovnej závierky pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu.

Čl. IX

Prehľad o pohybe vlastného imania

r) Informácie k čl. IX. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6 639				6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	33 194				33 194
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	206 095				206 095
Neuhrazená strata minulých rokov	-24 064	-342 975		54 968	-312 071
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	54 968	343 269		-54 968	343 269
Ostatné položky vlastného imania					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6 639				6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	33 194				33 194
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	176 158			29 938	206 095
Neuhrazená strata minulých rokov	-24 064	0	0	0	-24 064
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	29 938	54 968		-29 938	54 968
Ostatné položky vlastného imania					

Čl. X
Prehľad peňažných tokov

Informácie k čl. X. o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	371 367	29 299
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	-1 059 545	-115 142
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	125 349	151 972
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	22 590	-282 102
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-731 073	-757
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	12 618	16 156
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-485 745	-2 642

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-3 284	2 231
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel 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.)</i>	54 153	218 637
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	3 013	-89 710
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	26 681	348 679
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	24 459	-40 332
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	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.)	-634 025	132 794
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-12 618	-16 156
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	-646 643	116 638
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	14 121	-319
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	-632 522	116 319
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-2 108	-13 865
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	732 000	5 667
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	729 892	-8 198
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-34 933	-63 867
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-35 927	-95 173
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	44 587	72 712
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	-43 593	-41 406
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	sa na finančnú činnosť (-)		
C.	<i>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</i>	-34 933	-63 867
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	62 437	44 254
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	79 035	34 781
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	141 472	79 035
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	141 472	79 035