

Čl. I Všeobecné informácie

Poznámky obsahujú tieto informácie o účtovnej jednotke:

- (1) Názov a sídlo právnickej osoby; opis vykonávanej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania:
 - názov a sídlo:
 STAVIVÁ-Garaj, s.r.o.
 Zvolenská cesta 31
 974 01 Banská Bystrica
- opis hospodárskej činnosti:
1. vykonávanie bytových, občianskych a priemyselných stavieb
 2. staviteľ - vykonávanie jednoduchých stavieb a poddodávok
 3. obchodná a sprostredkovateľská činnosť mimo riadnej predajne v rozsahu voľnej živnosti
 4. sprostredkovanie práce
 5. sprostredkovateľská činnosť v oblasti stavebníctva
 6. cestná motorová doprava - vnútroštátna nákladná cestná doprava
 7. medzinárodná cestná nákladná doprava.
- (2) Iné údaje
 dátum založenia: 2. 9. 1993
 dátum vzniku: 29. 9. 1993, zápisom do Obchodného registra Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel: Sro, vložka číslo: 1446/S.
- (3) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
 - účtovná závierka za rok 2016 bola schválená valným zhromaždením dňa 24.7. 2017 a bola spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. 12. 2016 uložená do RÚZ dňa 01. 08. 2017.
- (4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky
 - účtovná závierka spoločnosti k 31. 12. 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.
- (6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	132	129
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	131	129
počet vedúcich zamestnancov	24	23

Čl. II**Informácie o prijatých postupoch**

- (1) Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
- (2) Účtovné zásady a účtovné metódy boli počas účtovného obdobia dodržané, počas účtovného obdobia neboli menené.
- (4) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

- **dlhodobý nehmotný a hmotný majetok** – sa oceňuje obstarávacími cenami. Obstarávacia cena zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (preprava, montáž a pod). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z úverov,

- **dlhodobý finančný majetok** - cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním,

- **zásoby** - nakupované zásoby rovnakého druhu sú na sklad účtované v obstarávacích cenách a to tak, že obstarávacia cena je v analytickej evidencii rozdelená na skutočnú cenu a na náklady súvisiace s obstaraním (preprava, balné a pod.). Pri vyskladnení zásob sa používa spôsob „FIFO“ ocenenia. Náklady súvisiace s obstaraním sa rozúčtujú priamoúmerne k objemu vyskladnených zásob,

- **pohľadávky** - pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Ocenenie pohľadávok sa znižuje o ťažko vymožiteľné pohľadávky tvorbou opravných položiek k takýmto pohľadávkam,

- **peňažné prostriedky a ceniny** - oceňujú sa ich menovitou hodnotou. Peňažné prostriedky v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro komerčným kurzom určeným príslušnou bankou a ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Kurzové rozdiely ovplyvňujú výsledok hospodárenia,

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

- **záväzky** - pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou, záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou,

- **rezervy** - tvoria sa na krytie záväzkov s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; oceňujú sa v očakávanej výške záväzku, rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia je vytvorená ku dňu, ku ktorému je zostavená účtovná závierka ako náhrada mzdy za nevyčerpanú dovolenku zamestnancov za uplynulé účtovné obdobie. Rezerva je vytvorená vo výške hrubých miezd podľa predpokladanej výšky nárokov zamestnancov v čase čerpania dovolenky. Rezerva je vypočítaná na základe priemernej mzdy zamestnancov za posledný štvrtrok a počtu dní nevyčerpanej dovolenky, vrátane odvodov sociálneho poistenia,

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

- **daň z príjmov** - skladá sa zo splatnej dane a odloženej dane

- splatná daň z príjmov za rok 2017 je iba z bežnej činnosti a je vypočítaná vo výške 21% daňového základu, ktorý sa vypočítal úpravou účtovného výsledku hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením o pripočítateľné a odpočítateľné položky,

- odložená daň z príjmov je stanovená pomocou sadzby, ktorá je známa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a očakáva sa jej platnosť v čase realizácie príslušnej daňovej pohľadávky alebo vyrovnaní odloženého daňového záväzku,

f/ spoločnosť má vypracovaný účtovný odpisový plán pre dlhodobý majetok nakúpený od roku 2002 stanovený podľa predpokladanej doby využitia majetku, je v ňom uvedená doba odpisovania, sadzba odpisov; používajú sa rovnomerné odpisy, ktoré sa premietajú do výsledku hospodárenia mesačne; pri majetku nadobudnutom do konca roka 2001 sa účtovné odpisy rovnajú daňovým; daňové odpisy sa uplatňujú v súlade so zákonom č. 595/2003 Z. z. o daniach z príjmov v znení neskorších predpisov.

O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého obstarávacía cena je 2 400 € a menej sa účtuje priamo do nákladov a o dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacía cena je 1 700 € a menej sa účtuje ako o zásobách. Pozemky a umelecké diela sa neodpisujú.

Názov majetku	Odpisová skupina	Doba odpisovania
Budovy a stavby	5 a 6	20 a 40 rokov
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	1, 2, 3, 4	4, 6, 8 a 12 rokov
Softvér	ako účtovné odpisy	2 roky
Ostatný dlhodobý hmotný majetok - Vnútorne vybavenie "DOMINIK II. etapa"	ako účtovné odpisy	3 roky

Čl. III

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy

(1) Údaje na strane aktív

a/ informácie o dlhodobom majetku

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie				
	Softvér b	Ostatný DNM c	Obstarávaný DNM d	Poskytnuté preddavky na DNM e	Spolu f

Prvotné ocenenie

Stav na začiatku účtovného obdobia	78 695		6 023		84 718
Prírastky			34 920		34 920
Úbytky					
Presuny	19 423		-19 423		
Stav na konci účtovného obdobia	98 118		21 520		119 638
Oprávky					
Stav na začiatku účtovného obdobia	72 118				72 118
Prírastky	9 827				9 827
Úbytky					
Stav na konci účtovného obdobia	81 945				81 945

Zostatková hodnota

Stav na začiatku účtovného obdobia	0				0
Stav na konci účtovného obdobia	16 173		21 520		37 693

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Softvér b	Ostatný DNM c	Obstarávaný DNM d	Poskytnuté preddavky na DNM e	Spolu f

Prvotné ocenenie

Stav na začiatku účtovného obdobia	71 192				71 192
Prírastky			14 335		14 335
Úbytky	809				809
Presuny	8 312		-8 312		
Stav na konci účtovného obdobia	78 695		6023		84 718
Oprávky					
Stav na začiatku účtovného obdobia	71 192				71 192
Prírastky	1 735				1735

Úbytky	809				809
Stav na konci účtovného obdobia	72 118				72 218

Zostatková hodnota

Stav na začiatku účtovného obdobia	0				0
Stav na konci účtovného obdobia	6 577		6 023		12 600

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie						
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Ostatný DHM e	Obstarávaný DHM f	Poskytnuté predavky na DHM g	Spolu h

Prvotné ocenenie

Stav na začiatku účtovného obdobia	1 086 021	4 034 787	3 460 408	1 766	25 370		8 608 352
Prírastky					225 046		225 046
Úbytky	22 944		77 994		361		101 299
Presuny	88 507	52 891	25 771		-167 169		
Stav na konci účtovného obdobia	1 151 584	4 087 678	3 408 185	1 766	82 886		8 732 099
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 356 301	3 129 698				4 485 999
Prírastky		178 824	145 237				324 061
Úbytky			77 995				77 995
Stav na konci účtovného obdobia		1 535 126	3 196 941				4 732 067

Zostatková hodnota

Stav na začiatku účtovného obdobia	1 086 021	2 678 486	330 710	1 766	25 370		4 122 353
Stav na konci účtovného obdobia	1 151 584	2 552 552	211 244	1 766	82 886		4 000 032

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h

Prvotné ocenenie

Stav na začiatku účtovného obdobia	903 015	3 387 684	3 847 470	1 766	156 033		8 295 968
Prírastky					886 510		886 510
Úbytky		39 974	534 152		53 000		574 126
Presuny	183 006	687 077	147 090		-1 017 173		0
Stav na konci účtovného obdobia	1 086 021	4 034 787	3 460 408	1 766	25 370		8 608 352
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 225 422	3 532 606				4 758 028
Prírastky		170 853	131 243				302 096
Úbytky		39 974	534 151				574 125
Stav na konci účtovného obdobia		1 356 301	3 129 698				4 485 999

Zostatková
hodnota

Stav na začiatku účtovného obdobia	903 015	2 162 262	314 864	1 766	156 033		3 537 940
Stav na konci účtovného obdobia	1 086 021	2 678 486	330 710	1 766	25 370		4 122 353

c/ na dlhodobý hmotný majetok je zriadené záložné právo:

- pre UniCredit Bank - zmluvy o zriadení záložného práva,
- pre Slovenskú sporiteľňu – zmluvy o zriadení záložného práva,

f/ štruktúra dlhodobého finančnom majetku

- ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely v hodnote 27 860 €
- spoločnosť je akcionárom SOAS, a.s., Banská Bystrica, dividendy za rok 2016 neboli vyplatené, spoločnosť nemá - nevykonáva v žiadnej účtovnej jednotke podstatný vplyv

g/ informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskyt- nuté pred davky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			27 860						27 860
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			27 860						27 860
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			27 860						27 860
Stav na konci účtovného obdobia			27 860						27 860

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskyt- nuté pred davky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			27 860						27 860
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			27 860						27 860
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			27 860						27 860

Stav na konci účtovného obdobia			27 860						27 860
--	--	--	--------	--	--	--	--	--	--------

h/ ocenenie dlhodobého finančného majetku v účtovníctve vo výške 27 860 € spoločnosť považuje za ocenenie reálnou hodnotou,

p/ najvýznamnejšie pohľadávky, tvorba, zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie
- najvýznamnejšími pohľadávkami sú:

- pohľadávky z obchodného styku, ktoré sú v hodnote 1 732 974 €
- daňové pohľadávky vo výške 0 €
- iné pohľadávky vo výške 4 154 €

- tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam prebieha v súlade s príslušnými zákonmi, na základe súdnych rozhodnutí a prípadných úhrad pohľadávok dlžníkmi, spoločnosť eviduje tvorbu a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam z obchodného styku nasledovne:

- opravné položky k pohľadávkam v konkurze a vyrovnaní - evidujú sa na AÚ 391/020,391/021
- opravné položky k nepremľčaným pohľadávkam - evidujú sa na AÚ 391/030

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	128 305	35 766	3 952		160 119
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	128 305	35 766	3 952		160 119

q/ hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	699 346	1 033 628	1 732 974

Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	4 154		4 154
Krátkodobé pohľadávky spolu	703 500	1 033 628	1 737 128

t/ krátkodobý finančný majetok:

- 211 - finančná hotovosť v analytickej evidencii v pokladniciach jednotlivých OJ a v pokladniciach správy v celkovej výške 7228 €,
- 213/010 - stravné lístky a stravné poukážky vo výške 0 €,
- 221 - finančné prostriedky v analytickej evidencii podľa jednotlivých bánk na bežných účtoch v celkovej výške 256 985 €

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	7 228	10 120
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	256 985	4 622
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	264 213	14 742

y/ významné položky časového rozlišenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

- 381/010 - náklady budúcich období – krátkodobé - vo výške 11 651 € - poistenie HM
- zákonné, havarijné, zodpovednosti za škodu; rôzne paušálne poplatky - telefóny, automonitor, internet, časopisy, parkovné a pod.,
- 385/010 - príjmy budúcich období – krátkodobé - vo výške 3 463 € - bonusy od dodávateľov tovaru a vyúčtovanie za spotrebované dodávky energií.

(2) Údaje na strane pasív

a/ informácie o vlastnom imaní za bežné účtovné obdobie

1. základné imanie je vo výške splateného vkladu spoločníka v hodnote 1 309 069 €, ktoré súhlasí na výpis z obchodného registra,
3. účtovný zisk vo výške 5 706 € za rok 2016 bol na základe rozhodnutia VZ preúčtovaný na nerozdelený zisk minulých rokov
6. zisk za rok 2017 vo výške 172 733 € bude preúčtovaný na základe rozhodnutia VZ na nerozdelený zisk minulých rokov

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	5 706
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	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	5 706
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	5 706

b/ spoločnosť tvorí daňové, zákonné a nedaňové rezervy:

- krátkodobé rezervy daňové - na mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane zákonného poistenia
- krátkodobé rezervy nedaňové - overenie účtovnej závierky, na dodané energie a služby, ekonomické služby
- uvedené krátkodobé rezervy budú použité a zúčtované v priebehu roka 2017

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	94 699	97 703	95 727		96 675
Rezervy na mzdy za dovolenku vrátane zákonného poistenia	89 423	90 728	90 451		89 700
Spracovanie RÚZ +DPPO	0	1 922	0		1 922
Overenie účtovnej závierky	4 000	4 000	4 000		4 000
Iné - nevyfakt. dodávky	1 276	1 053	1 276		1 053

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	90 546	94 699	90 056	490	94 699

Rezervy na mzdy za dovolenku vrátane zákonného poistenia	86 167	89 423	85 677	490	89 423
Overenie účtovnej závierky	4 000	4 000	4 000		4 000
Iné - nevyfakt. dodávky	379	1 276	379		1 276

c/ záväzky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

d/ štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	228 112	158 167
Záväzky do lehoty splatnosti	698 659	652 947
Krátkodobé záväzky spolu	926 771	811 114
Záväzky so zostatkovou dobou splat. jeden rok až päť rokov – SF	5 511	5 570
Záväzky so zostatkovou dobou splat. jeden rok až päť rokov – fin. výpomoci	337 902	334 850
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov - odlož. daň	24 177	26 112
Dlhodobé záväzky spolu	367 590	366 532

f/ odložený daňový záväzok vo výške 26 112 € z roku 2016 bol zúčtovaný, ale z rozdielu medzi účtovnou a daňovou zostatkovou hodnotou dlhodobého majetku vznikol v roku 2017 odložený daňový záväzok vo výške 22 822 €.

Informácie 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	108 675	124 341
zdaniteľné	108 675	124 341
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		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	22 822	26 112
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	-3 290	1 693
Zaúčtovaná do vlastného imania		

g/ záväzky zo sociálneho fondu

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	5 570	6 662
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8 037	7 220
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	8 037	7 220
Čerpanie sociálneho fondu	8 096	8 312
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 511	5 570

i/ bankové úvery

Informácie o bankových úveroch

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
SLSP	EUR			717 600	544 800
UniCredit Bank	EUR			1 006 852	857 140
Krátkodobé bankové úvery					
SLSP - kontokorent	EUR			1 298 843	1 293 688
UniCredit Bank	EUR			1 300 000	1 300 000

(5) O odloženej dani z príjmov sú uvedené nasledovné informácie

a/ v bežnom účtovnom období bolo účtované o odloženom daňovom záväzku ako o náklade vo výške 22 822 €

Informácie 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:	225 424	x	x	12 520	x	x
teoretická daň	x	47 339	21	x	2 755	22
Daňovo neuznané náklady	47 813	10 041	21	44 526	9 795	22
Výnosy nepodliehajúce dani			21	6	-1	22
Ostat. odpočítateľné položky	6 663	-1 399	21	38 147	- 8 393	22
Umorenie daňovej straty						
Spolu	266 574	55 981	21	18 893	4 156	22
Splatná daň z príjmov	x	55 981		x	4 156	
Odložená daň z príjmov	x	-3 290		x	1 693	
Celková daň z príjmov	x	52 691		x	5 849	

Čl. IV**Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát****(1) Doplnujúce informácie k položkám výnosov a nákladov**

a/ sumy tržieb z predaja tovaru a služieb dosiahli výšku:

- tržby z predaja tovaru rok 2017- 19 907 733 €, rok 2016 - 16 899 528 €
- tržby z predaja služieb rok 2017 - 510 398 €, rok 2016 – 445 739 €
- hodnota čistého obratu je vo výške 20 418 131 €, rok 2016 – 17 345 267 €

e/ celková suma osobných nákladov dosiahla výšku 2 056 980 €,

f/ suma výnosov z finančnej činnosti dosiahla výšku 8 €,

g/ suma nákladov za poskytnuté služby dosiahla celkovú výšku 524 578 €,

i/ ostatné významné položky nákladov na finančnú činnosť dosiahli výšku:
- nákladové úroky 123 094 €

(3) Celková suma nákladov za overenie účtovnej závierky audítorskou spoločnosťou dosiahla 4 000 €, celková suma na spracovanie ročnej účtovnej závierky a daňového priznania za rok 2017 je v sume 1 922 €.

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

- odo dňa, ku ktorému je zostavená účtovná závierka t. j. 31. 12. 2017, do dňa jej zostavenia 15.3.2018 nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by vyžadovali zmenu vo vykázaných aktívach, pasívach, nákladoch, výnosoch alebo v poznámkach.

Čl. VII

(1) Zoznam transakcií, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami v sumárnych hodnotách:

- nákup tovaru - náklady v celkovej výške 14 815 757 €
- predaj tovaru - výnosy v celkovej výške 2 990 €
- nákup služieb - náklady v celkovej výške 563 €
- predaj služieb - výnosy v celkovej výške 114 288 €
- úroky z prijatých FV - náklady vo výške 16 839 €

Čl. IX**Prehľad o pohybe vlastného imania**

(2) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej účtovnej závierky porovnáva zmenu medzi dvomi po sebe nasledujúci riadnymi účtovnými závierkami a skladá sa z dvoch prehľadov

Informácie o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 309 069				1 309 069
Zákonný rezervný fond	130 907				130 907
Nerozdelený zisk minulých rokov	698 771	963		5706	705 440
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	5 706	172 733		5706	172 733
Vyplatené dividendy					

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	1 309 069				1 309 069
Zákonný rezervný fond	130 907				130 907
Nerozdelený zisk minulých rokov	657 146			41 625	698 771
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	41 625	5 706		41 625	5 706
Vyplatené dividendy					

Čl. X Prehľad peňažných tokov

- (1) V prehľade peňažných tokov sú uvedené informácie o peňažných tokoch, ktorými sú príjmy a výdavky peňažných prostriedkov a prírastky a úbytky peňažných ekvivalentov, pričom sa členia na:
- a/ peňažné toky z prevádzkovej činnosti, ktorá súvisí s predmetom podnikania spoločnosti pri použití nepriamej metódy vykazovania
 - b/ peňažné toky z investičnej činnosti, ktorá súvisí s obstaraním a vyradením dlhodobého hmotného majetku
 - c/ peňažné toky z finančnej činnosti, ktoré súvisia so zmenami v hodnote a štruktúre vlastného imania a zmenami v záväzkoch z úverov a pôžičiek

V prehľade peňažných tokov sú pri použití nepriamej metódy vykazovania peňažných tokov uvedené tieto informácie

Označ. položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádz. účt. obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	226165	12520
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>	347027	341792
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku(+)	333888	286596
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 (+/-)	31073	-4544
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	24338	40919
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	123094	120036
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		-6
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 (+)		5
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-165366	-93605
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 (+/-)		-7609
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>	-490908	219627
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-452373	-87656
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	83237	243811
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-121772	63472
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.)	82284	573939
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		6
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-104988	-120036
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.)	-22704	453909
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	18268	-29031
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	-4436	424878

	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-34920	-14335
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-225046	-854986
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 (+)	188310	110842
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 (-)		
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.)	-71656	-758479
	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.)	325563	238179
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
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 (+)	564000	1800000
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 (-)	-241488	-1557346
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	3051	11395
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		-15870
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
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 (+)		
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 (-)		
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 finan. činností (-)		
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		

C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	325563	238179
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	249471	-95422
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	14742	110164
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	264213	14742
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 (+/-)	264213	14742