

**Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke****Čl. I (1) (6) Všeobecné informácie**

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: MONTRE s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Pestovateľská 2, 821 04, Bratislava

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

kúpa tovaru n účely jeho predaja konenčnému spotrebiteľovi ( maloobchod), kúpa tovaru na účely jeho predaja prevádzkovateľom živnosti ( veľkoobchod )

Čl. I (6)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	81	85
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	83	84
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

**Čl. I (3) (4) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod**

Čl. I (3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 16.06.2017

Čl. I (4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

 riadna mimoriadna priebežná**Čl. II Informácie o prijatých postupoch****Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky**

Účtovníctvo je vedené na aktuálnom princípe, t.j. o nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente ich vzniku, bez ohľadu na dátum úhrady, inkasa alebo deň vyrovnania iným spôsobom. Dodržiava sa pritom zásada časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Menou pre vykazovanie je EURO. Táto účtovná závierka bola vypracovaná na základe historických cien a za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky, t.j. vychádza z predpokladu, že spoločnosť bude realizovať svoje aktíva, záväzky a dohody v rámci chodu svojej činnosti. Pri oceňovaní sa uplatňuje princíp historických cien. Položky, ktoré sa oceňujú v reálnej hodnote (realizovateľné cenné papiere a deriváty držané na obchodovanie), účtovná jednotka nevlastní.

Čl. II (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

 Áno Nie**Čl. II (2) Účtovné zásady a metódy, zmeny účtovných zásad a metód**

Hlavné účtovné zásady a metódy použité pri zostavení tejto účtovnej závierky sú uvedené ďalej. Tieto zásady boli uplatnené aj v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období a vychádzajú z platnej legislatívy. Neboli menené.

Čl. II (2) Aplikované účtovné zásady a metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie, výsledku hospodárenia a zmeny zásad a metód.

Položka súvahy	Aplikované zásady a metódy	Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na prísl. položku súvahy
----------------	----------------------------	--------------------------------	-------------	-----------------------------------------

**ČI. II (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov****ČI. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota**

ČI. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
<b>Obstarávacou cenou</b>		
Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	DHM sa oceňuje obst. cenou, ktorá sa znižuje o vytvorené oprávky a opravné položky ( opr. položky k majektu ÚJ netvorí)
Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou	x	obstarávacia cena vrátane dopravy, cla , poistenia
Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere		
Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI		
Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	DNM sa oceňuje obst. cenou, ktorá sa znižuje o vytvorené oprávky a opravné položky ( op. položky k majektu ÚJ netvorí )
Záväzky pri ich prevzatí		
<b>Vlastnými nákladmi</b>		
Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou		
Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Príchovky a prírastky zvierat		
<b>Menovitou hodnotou</b>		
Peňažné prostriedky a ceniny	x	Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú pri ich vniku menovitou hodnotou , zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou, ÚJ za rok 2017 netvorila opravnú položku k peň. prostriedkom a ceninám.
Pohľadávky pri ich vzniku	x	Pohľadávky sa pri vzniku oceňujú menovitou hodnotou, zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou. ÚJ tvorila z rok 2017 OP vo výške 2507 eur
Záväzky pri ich vzniku	x	Záväzky sa pri vzniku oceňujú menovitou hodnotou.

**ČI. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda**

ČI. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

- spôsobom A účtovania zásob  
 spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

- váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov  
 metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)  
 iným spôsobom:

**ČI. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky**

ČI. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky

Druh majetku	Odhad zníženia hodnoty	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav OP na konci účtovného obdobia
zásoby		15 261	82		15 344
pohľadávky		5 898	2 507	1 809	6 596

## Čl. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Čl. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

ocenenie záväzkov- menovitá hodnota pri ich vzniku, rezervy - nakoľko nie je známa presná výška tohto záväzku, ocení sa odhadom v sume dostačujúcej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka pri zohľadnení rizík a neistôt

## Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

- Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčísľovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
program Monre	80 mes	15%	linearne
SW	60 mes	20%	linearne
int. obchod	24 mes	50%	linearne
int. obchod	48 mes	25%	linearne
tech. zhodnot. prenajatej budovy	40 rokov	1/40	rovnomerne
autá	4 roky	1/4	rovnomerne
inventár	6 rokov	1/6	rovnomerne
vyp. technika	4 roky	1/4	rovnomerne
predajne	20 rokov	1/20	rovnomerne

## Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

### Čl. III (1) Informácie k údajom vykázaným na strane aktív

#### Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom majetku

#### Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – bežné obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - bežné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Riadok súvahy:	04	05	06	07	08	09	10	
<b>Prvotné ocenenie</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		40 543						40 543
Prírastky		9 800				9 800		19 600
Úbytky						9 800		9 800
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		50 343						50 343
<b>Oprávky</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 322						14 322
Prírastky		9 764						9 764
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		24 086						24 086
<b>Opravné položky</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
<b>Zostatková hodnota (NETTO)</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		26 221						26 221
Stav na konci účtovného obdobia		26 257						26 257

### Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Riadok súvahy:	04	05	06	07	08	09	10	
<b>Prvotné ocenenie</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		40 543						40 543
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		40 543						40 543
<b>Oprávky</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 428						5 428
Prírastky		8 894						8 894
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		14 322						14 322
<b>Opravné položky</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
<b>Zostatková hodnota (NETTO)</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		35 115						35 115
Stav na konci účtovného obdobia		26 221						26 221

**Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – bežné obdobie**

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - bežné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia		983 068	239 325				30 194	44 418	1 297 005
Prírastky		214 402	10 900				195 107	63 812	484 221
Úbytky		14 950	43 778				225 301	72 614	356 643
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		1 182 520	206 447					35 616	1 424 583
<b>Oprávky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia		191 205	181 167						372 372
Prírastky		63 604	32 157						95 761
Úbytky		14 950	43 778						58 728
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		239 859	169 546						409 405
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
<b>Zostatková hodnota (NETTO)</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia		791 863	58 158				30 194	44 418	924 633
Stav na konci účtovného obdobia		942 661	36 901					35 616	1 015 178

**Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – predchádzajúce obdobie**

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia		919 256	246 435				495		1 166 186
Prírastky		97 046	8 833				135 579	44 418	285 876
Úbytky		33 235	15 943				105 880		155 058
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		983 067	239 325				30 194	44 418	1 297 004
<b>Oprávky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia		149 613	160 976						310 589
Prírastky		74 827	36 134						110 961
Úbytky		33 235	15 943						49 178
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		191 205	181 167						372 372
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
<b>Zostatková hodnota (NETTO)</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia		769 643	85 459				495		855 597
Stav na konci účtovného obdobia		791 862	58 158				30 194	44 418	924 632

### Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku

### Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy - predchádzajúce obdobie

Pohyb obstarávacích cien, opravných položiek, čistá (netto) hodnota

Predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok Riadok súvahy:	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ, pôžičky v rámci podielovej účasti	Dlhové CP a ostatný DFM, účty v bankách s viazanosťou viac ako 1 rok	Ostatné pôžičky a ostatný DFM so splatnosťou najviac 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
	22	23	24	25,26	28, 30	27, 29	31	32	
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia								633 419	633 419
Prírastky									
Úbytky							633 419		633 419
Presuny (+/-)							633 419	-633 419	
Stav na konci účtovného obdobia									
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
<b>Účtovná hodnota</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia								633 419	633 419
Stav na konci účtovného obdobia									

### Čl. III (1) m) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy

Čl. III (1) m) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy

Zásoby	Účty účtovej osnovy	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Dôvod tvorby OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	(112, 119, 11X) - /191, 19X/						
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	(121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/						
Výrobky	(123) - 194						
Zvieratá	(124) - 195						
Tovar	(132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	15 261	82				15 343
Nehnutelnosť na predaj							
Poskytnuté preddavky na zásoby	(314A) - 391A						
<b>Zásoby spolu</b>	<b>x</b>	<b>15 261</b>	<b>82</b>	<b>x</b>			<b>15 343</b>

### Čl. III (1) n) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

tovarové zásoby - drahé kovy, vrátane výrobkov z nich, šperky, hodinky, darčkové a dekoračné predmety, vrátane akýchkoľvek hnuťelných vecí majúcich povahu cenností

Čl. III (1) n) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota BO	Hodnota PO
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	1 455 823	1 880 478
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať		

### Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Dôvod tvorby	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41						
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42						
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43						
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44						
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45						
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	46						
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47						
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48						
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49						
6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50						
7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51						
8. Odložená daňová pohľadávka (481A)	52						
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	5 898	2 455			1 809	6 544
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	5 898	2 455			1 809	6 544
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55						
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56						
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	5 898	2 455			1 809	6 544
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	58						
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59						
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60						
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61						
6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62						
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63						
8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64						
9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65						

### ČI. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

ČI. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	Riadok súvahy	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	45	7 104		7 104
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	43			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	44			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	47			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	49			
Iné pohľadávky	46, 48, 50, 51, 52	147 234		147 234
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>		<b>154 338</b>		<b>154 338</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57	432 342	38 906	471 248
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	56			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	59			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	61			
Sociálne poistenie	62	1 310		1 310
Daňové pohľadávky a dotácie	63	1 677		1 677
Iné pohľadávky	58, 60, 64, 65	791		791
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>		<b>436 120</b>	<b>38 906</b>	<b>475 026</b>

### Čl. III (1) r) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Čl. III (1) r) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Pohľadávka	Forma zabezpečenia	Hodnota
pohľadávky z obch. styku	záložné právo	471 248

### Čl. III (1) r) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka právo s nimi nakladať

záložné právo Tatrabanka

Čl. III (1) r) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Bežné účtovné obdobie

Opis predmetu záložného práva/obmedzeného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo		471 248
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať		

### Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

Dôvod	Základňa pre výpočet BO	Základňa pre výpočet PO	Hodnota odlož. daň. pohľadávky BO	Hodnota odlož. daň. pohľadávky PO
rezervy, služby neuhr., zav. po spl., strata 2015,2016	238 598	195 479	50 105	41 051

**ČI. III (1) t) Zložky krátkodobého finančního majetku - finančné účty**

ČI. III (1) t) Zložky krátkodobého finančního majetku - finančné účty

Název položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Pokladnica, ceniny	181 593	185 992
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	184 747	146 749
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		-250
<b>Spolu</b>	<b>366 340</b>	<b>332 491</b>

**ČI. III (1) y) Významné položky časového rozlišení nákladov a príjmov budúcich období**

ČI. III (1) y) Významné položky časového rozlišení nákladov a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlišení	Účty účtovnej osnovy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>(381A, 382A)</b>		
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>(381A, 382A)</b>	<b>29 886</b>	<b>25 373</b>
nájom		23 137	18 566
poistné		6 690	6 807
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>(385A)</b>		
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>(385A)</b>		

**ČI. III (2) Informácie k údajom vykázaných na strane pasív****ČI. III (2) a) Údaje o vlastnom imaní****ČI. III (2) a) 1.,2.,5. Údaje o vlastnom imaní**

ČI. III (2) a) 1.,2.,5. Údaje o vlastnom imaní

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Základné imanie celkom	322 639	322 639
Počet akcií (a.s.)		
Menovitá hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
liam limited	241 979	241 979
myra investment	80 660	80 660
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Počet upísaných akcií (a.s.)		
Menovitá hodnota upísaných akcií (a.s.)		
Iný titul zmeny vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	322 639	322 639

**ČI. III (2) a) 3.,6. Vysporiadanie účtovnej straty z predchádzajúceho účtovného obdobia**

ČI. III (2) a) 3.,6. Vysporiadanie účtovnej straty z predchádzajúceho účtovného obdobia

Rozhodnutie o úhrade straty z minulého roka:

V návrhu vysporiadania sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Návrh vysporiadania účtovnej straty
<b>Účtovná strata</b>	<b>1 321 421</b>	<b>69 895</b>
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Zo zákonného rezervného fondu		
Zo štatutárnych a ostatných fondov		
Z nerozdeleného zisku minulých rokov		
Úhrada straty spoločníkmi		
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	1 321 421	
Iné		
<b>Spolu</b>	<b>1 321 421</b>	

**Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie**

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>64 722</b>	<b>61 088</b>	<b>47 592</b>	<b>17 130</b>	<b>61 088</b>
nevyč. dovolenky ( zákonná)	41 502	39 793	30 567	10 938	39 790
poistné k ND ( zákonná)	14 028	13 606	10 443	3 584	13 607
účt. závierka r. 2017 ( účtovná)	2 000	2 000	2 000		2 000
audit 2017 ( účtovná)	2 500	1 800	2 200	300	1 800
nájom ( účtovná)	4 690	3 889	2 382	2 308	3 889

**Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie**

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>					
nev. dovolenka ( zákonná)	35 698	41 502	29 404	6 294	41 502
poistne k ND ( zákonná)	12 116	14 028	9 961	2 155	14 028
účt. závierka r. 2016 ( účtovná)	2 000	2 000	2 000		2 000
audit 2016 ( účtovná)	4 000	2 500	2 500	1 500	2 500
nájom ( účtovná)	5 422	4 690	4 447	975	4 690

**Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti**

Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Záväzky do lehoty splatnosti	1 399 277	1 306 898
Záväzky po lehote splatnosti	866 214	806 423

**ČI. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti**

ČI. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov BO	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov PO
114 - Záväzky zo sociálneho fondu	6 841		6 841		
115 - Iné dlhodobé záväzky	329 307		329 307		
117 - Odložený daňový záväzok	1 348		1 348		
126 - Ostatné záväzky z obchodného styku	1 094 362	1 094 362			
131 - Záväzky voči zamestnancom	85 036	85 036			
132 - Záväzky zo sociálneho poistenia	56 047	56 047			
133 - Daňové záväzky a dotácie	128 088	128 088			
135 - Iné záväzky	17 586	17 586			
<b>Spolu:</b>	<b>1 718 615</b>	<b>1 381 119</b>	<b>337 496</b>		

**ČI. III (2) f) Výpočet odloženého daňového záväzku**

ČI. III (2) f) Výpočet odloženého daňového záväzku

Titul vzniku odloženého daňového záväzku	Výpočet a suma
Daňová zost. cena dlhodobého majetku je menšia ako účtovná	6419*21%=1348
Iné:	

**ČI. III (2) f), (1) s) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke**

ČI. III (2) f), (1) s) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho</b>		
odpočítateľné		
zdaniteľné	6 419	9 235
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>		
zdaniteľné	-191 799	-148 681
zdaniteľné		
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	46 798	46 798
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	50 105	41 051
<b>Uplatená daňová pohľadávka</b>		
Zaučtovaná ako náklad	-9 054	-22 201
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	1 548	1 940
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>		
Zaučtovaná ako náklad	-592	-794
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

**ČI. III (2) g) Záväzky zo sociálneho fondu**

ČI. III (2) g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>1 939</b>	<b>2 695</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>4 902</b>	<b>4 784</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>		<b>5 539</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>6 841</b>	<b>1 940</b>

### Čl. III (2) i) Bankové úvery

úver TB - úrok je rozdelený na 2 časti: zostatok na účte do 300000 eur - 3,0373%, nad 300.000 eur 2,623% . založené pohľ. a zásoby

Čl. III (2) i) Bankové úvery

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene BO	Suma istiny v eurách BO	Suma istiny v príslušnej mene PO
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>						
TB	EUR				269 809	390 404
TB	EUR	2,50	28.2.2018		125 000	230 000
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>						

### Čl. III (2) i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Čl. III (2) i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene BO	Suma istiny v eurách BO	Suma istiny v príslušnej mene PO
<b>Dlhodobé pôžičky</b>						
konateľ	CZK	5,00		1 000 000	39 161	1 000 000
konateľ	CZK	3,00		300 000	9 599	
konateľ	EUR	2,00			78 450	78 450
konateľ	EUR	2,00			50 000	
konateľ	EUR	3,00			110 000	
Atlantic Trading	USD	2,00		83 654	69 753	
<b>Krátkodobé pôžičky</b>						
<b>Krátkodobé finančné výpomoci</b>						

### Čl. III (5) Informácie o odloženej dani

### Čl. III (5) f) a g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Čl. III (5) f), g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Názov položky	Základ dane BO	Daň BO	Daň v % BO	Základ dane PO	Daň PO	Daň v % PO
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-76 616	x	x	-1 341 489	x	x
teoretická daň	x					
Daňovo neuznané náklady	265 629	55 782	-73	1 315 752		
Výnosy nepodliehajúce dani	112 777	23 683	-30	72 725		
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu						
Splatná daň z príjmov	x	2 925		x		
Odložená daň z príjmov	x	-9 646	-13	x		
Celková daň z príjmov	x	-6 721	-9	x		

## Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

### Čl. IV (1) Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch a nákladoch

#### Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) PO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) PO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) PO
tuzemsko	4 021 961	4 560 627	7 561	38 611		
zahranicie	1 091 985	4 109 781	332 454			
Spolu	5 113 946	8 670 408	340 015	38 611		

#### Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>		
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>70 695</b>	<b>67 705</b>
tržby z predaja DHM	13 250	3 500
inv. rozdiel sklad	10 888	15 182
skodova udalost	5 985	10 921
dar. kupony	19 340	32 065
odpis zav	14 889	6 037
ost	3 920	
RZZP	2 423	
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>98 873</b>	<b>64 925</b>
Kurzové zisky, z toho:	98 558	64 581
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	44 336	10 845
banka usd		8 734
poh/zav	44 336	7 989
pokl usd		2 122
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	315	344
úroky	315	244
predaj OP Michal		100

#### Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

Osobný náklad	Riadok výkazu ziskov a strát	Hodnota BO	Hodnota PO
<b>Celková suma osobných nákladov, z toho:</b>	<b>15</b>	<b>1 275 111</b>	<b>1 285 998</b>
- mzdy	16	911 253	924 026
- ostatné náklady na závislu činnosť	17		
- sociálne a zdravotné poistenie	18	316 375	314 149
- sociálne zabezpečenie	19	47 483	47 823

#### Čl. IV (1) g) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

Čl. IV (1) g) Významné položky nákladov za poskytnuté služby

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
nájom	793 606	754 129
cest+repre	17 391	15 177
opravy	9 794	36 806
reklama	16 457	238 748
tel.internet, web, copy	35 094	41 159
ost.sluzby	159 108	355 255
sprostredkovanie	58 438	115 374
účto, dan.poradenstvo, audit, právne služby	81 543	
opravy tovar	73 137	

#### Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
odpisy	93 930	115 155
dary	110	3 100
pokuta	43 190	432 817
poistne	24 902	30 353
ost. nakl.	3 058	
manka a skody	9 888	46 935
OP k pohl.	959	2 758
ZC pri predaji majetku	11 595	4 700
odpis pohl.	671	

### Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Kurzové straty spolu, z toho:	78 283	131 359
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	20 408	26 009
TB CHF	887	752
pohl/zav	12 482	25 259
pohl USD	194	
depozit USD	4 255	
SLSP CHF	16	
SLSP USD	88	
TB USD	2 380	
pohl. CHF	106	
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	25 349	687 727
úroky	25 349	18 546
bank. popl.		35 762
predaj OP michal		633 419

### Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	4 000	4 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 000	4 000
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

### Čl. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

Čl. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

Ak predmetom činnosti je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu.

Názov položky	Riadok z výkazu ziskov a strát	Hlavná geografická oblasť odbytu	Hodnota BO	Hodnota PO
<b>Čistý obrat celkom, z toho:</b>	<b>01</b>		<b>5 453 961</b>	<b>8 709 220</b>
- Výrobky	04			
- Tovar	03		5 113 946	8 670 408
- Služby	05		340 015	38 811
- Iné činnosti účtovnej jednotky				

## ČI. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

### ČI. V (3) Informácie k údajom sledovaným na podsúvahových účtoch

ČI. V (3) Informácie k údajom sledovaným na podsúvahových účtoch

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky	467 987	370 082

## ČI. VI Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

ČI. VI Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Zoznam udalostí	Dôvod	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
a) Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky			
b) Zmena výšky rezerv a opravných položiek, ktoré nastali v dôsledku udalosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky			
c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky			
d) Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti			
e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku			
f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (napr. prevádzkarne)			
g) Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov			
h) Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy			
i) Mimoriadne udalosti - živelné pohromy			
j) Získanie alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť			

## ČI. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

### ČI. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – bežné obdobie

Čl. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - bežné obdobie

Bežné účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Účet účtovej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	322 639				322 639
Zmena základného imania	+/-419					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(/-)353)					
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)	2 370 636				2 370 636
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A, 418)	32 264				32 264
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/-414)					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	(+/-415)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	(+/-416)					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)					
Štatutárne fondy	(423, 42X)					
Ostatné fondy	(427, 42X)					
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)	166 969				166 969
Neuhradená strata minulých rokov	(/-)429)	-213 409			-1 321 421	-1 534 830
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	-1 321 421	1 251 526			-69 895
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	(+/-491)					

### Čl. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – predchádzajúce obdobie

Čl. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - predchádzajúce obdobie

Predchádzajúce účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Účet účtovej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	322 639				322 639
Zmena základného imania	+/-419					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(/-353)					
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)	2 370 636				2 370 636
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A, 418)	32 264				32 264
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/-414)					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	(+/-415)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	(+/-416)					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)					
Štatutárne fondy	(423, 42X)					
Ostatné fondy	(427, 42X)					
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)	166 969				166 969
Neuhradená strata minulých rokov	(/-429)				-213 409	-213 409
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	-213 409	-1 321 421		213 409	-1 321 421
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	(+/-491)					