

**Poznámky
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2017**

v - eurocentoch - celých eurách

Za obdobie od mesiac 0 1 rok 2 0 1 7 do mesiac 1 2 rok 2 0 1 7

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 6 do 1 2 2 0 1 6

Dátum vzniku účtovnej jednotky

0 8 0 1 2 0 0 5

Účtovná závierka

*)
 - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka

*)
 - zostavená
 - schválená

IČO

3 5 9 1 5 8 9 7

DIČ

2 0 2 1 9 3 3 3 9 7

Kód SK NACE

4 7 7 8 9

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

a g s 9 2 s. r. o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

P e s t o v a t e ľ s k á

Číslo

1 3

PSČ

8 2 1 0 4

Názov obce

B r a t i s l a v a - R u ž i n o v

Číslo telefónu

/

Číslo faxu

E-mailová adresa

J a r o s l a v a . d v o r a n o v a @ a g s 9 2 . c o m

Zostavené dňa: 30.06.2018	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: Jaroslava Dvoranová	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: Jaroslava Dvoranová	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: Zdeněk Žáček
Schválené dňa: 30.06.2018			

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**a) Založenie spoločnosti**

Spoločnosť ags 92 s. r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 14. decembra 2004 a do obchodného registra bola zapísaná 8. januára 2005 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel S.r.o., vložka 34446/B).
Dňa 11.10.2012 zmenila spoločnosť obchodné meno z AGS-Šport s.r.o. na ags 92, s.r.o.

b) Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti - maloobchod
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti – veľkoobchod

c) Počet zamestnancov

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	223	133
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	159	149
počet vedúcich zamestnancov	5	4

d) Údaje o neobmedzenom ručení

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

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Rozhodnutím jediného spoločníka Spoločnosti 30.6.2017.

g) Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 bola vložaná do registra účtovných závierok dňa 30.6.2017. Výročná správa Spoločnosti k 31. decembru 2016 bola vložaná do registra účtovných závierok dňa 30.6.2017.

h) Schválenie audítora

Rozhodnutím jediného spoločníka zo dňa 30.6.2017 bola ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 schválená p. Ing. Anna Bezáková SKAU č.428, Zochova 20, Bratislava.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU****D. V POZNÁMKACH SA UVÁDZAJÚ ĎALŠIE INFORMÁCIE O:**

- a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- d) výnosoch,
- e) nákladoch,
- f) daniach z príjmov,
- g) údajoch na podsúvahových účtoch,
- h) iných aktívach a iných pasívach,
- i) spriaznených osobách,

- j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- k) prehľade zmien vlastného imania,
- l) prehľade peňažných tokov.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern). Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. V bežnom účtovnom období nedošlo k oprave chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	10	lineárna	10
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého hmotného majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	Lineárna	5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 6	Lineárna	16,67 až 25
Dopravné prostriedky- finančný prenájom	4	Lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Cenné papiere a podiely

(d) Zásoby

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

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

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

- (e) **Zákazková výroba**
Spoločnosť nerealizovala zákazkovú výrobu.
- (f) **Zákazková výstavba nehnuteľnosti**
- (g) **Pohľadávky**
Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevykonalné pohľadávky.
- (h) **Peňažné prostriedky a ceniny**
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
- (i) **Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**
Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- (j) **Rezervy**
Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.
- (k) **Záväzky**
Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.
- (l) **Odložené dane**
Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:
 - a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
 - b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
 - c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.
- (m) **Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**
Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- (n) **Emisné kvóty**
- (o) **Dotácie zo štátneho rozpočtu**
O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná dotácia poskytne.
Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpušťať ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.
- (p) **Prenájom (lízing)**
Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastníik.
- (q) **Deriváty**
- (r) **Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**

(s) Cudzia mena

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

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(t) Výnosy

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

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

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v nasl. tabuľkách:

Tabuľka č.1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	121 110	0	0	0	144 294	0	265 404
Prírastky	0	27 090	0	0	0	168 003	0	195 093
Úbytky	0	0	0	0	0	27 090	0	27 090
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	148 200	0	0	0	285 208	0	433 407
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	39 571	0	0	0	0	0	39 571
Prírastky	0	14 481	0	0	0	0	0	14 481
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	54 052	0	0	0	0	0	54 052
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	81 539	0	0	0	144 294	0	225 833
Stav na konci účtovného obdobia	0	94 148	0	0	0	285 208	0	379 355

Tabuľka č.2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	57 801	0	0	0	32 709	0	90 510
Prírastky	0	63 309	0	0	0	174 894	0	238 203
Úbytky	0	0	0	0	0	63 309	0	63 309
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	121 110	0	0	0	144 294	0	265 404
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	30 834	0	0	0	0	0	30 834
Prírastky	0	8 737	0	0	0	0	0	8 737
Úbytky	0		0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	39 571	0	0	0	0	0	39 571
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	26 967	0	0	0	32 709	0	59 676
Stav na konci účtovného obdobia	0	81 539	0	0	0	144 294	0	225 833

Spoločnosť nevykonáva výskumnú a vývojovú činnosť.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v nasl. tabuľkách:

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnutelné veci a súbory	Pestovateľ. celky trvalých porastov	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	231 179	422 036	0	0	10 611	0	663 826
Prírastky	0	22 022	51 696	0	0	63 880	7 041	144 638
Úbytky	0	1 361	26 914	0	0	73 718	6 036	108 029
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	251 840	446 818	0	0	773	1 004	700 435
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	89 557	344 717	0	0	0	0	434 274
Prírastky	0	14 703	35 849	0	0	0	0	50 552
Úbytky	0	1 361	26 913	0	0	0	0	28 274
Stav na konci účtovného obdobia	0	102 899	353 653	0	0	0	0	456 552
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	141 622	77 319	0	0	10 611	0	229 552
Stav na konci účtovného obdobia	0	148 941	93 165	0	0	773	1 004	243 884

Tabuľka č.2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnutelné veci a súbory	Pestovateľ. celky trvalých porastov	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	182 738	451 924	0	0	19 441	0	654 103
Prírastky	0	48 441	5 209	0	0	44 820	0	98 470
Úbytky	0		35 097	0	0	53 650	0	88 747
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	231 179	422 036	0	0	10 611	0	663 826
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	70 979	347 496	0	0	0	0	418 475
Prírastky	0	18 578	32 318	0	0	0	0	50 896
Úbytky	0	0	35 097	0	0	0	0	35 097
Stav na konci účtovného obdobia	0	89 557	344 717	0	0	0	0	434 274
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	111 759	104 428	0	0	19 441	0	235 628
Stav na konci účtovného obdobia	0	141 622	77 319	0	0	10 611	0	229 552

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo k dlhodobému hmotnému majetku.

Spoločnosť obstarala v roku 2017 softvérové vybavenie v celkovej obstarávacej cene 27 090 EUR

V roku 2017 spoločnosť obstarala paletovú baličku, nákladné vozidlo, vysávací stroj, nové vybavenie predajne Košic a počítače.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou a škody spôsobenej vodou z vodovodných zariadení do výšky 277 tis. EUR .

b) Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Tabuľka č.1

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	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	20 000	0	0	20 000
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	20 000	0	0	20 000
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	20 000	0	0	20 000
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	20 000	0	0	20 000

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	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	20 000	0	0	20 000
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	20 000	0	0	20 000
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	20 000	0	0	20 000
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	20 000	0	0	20 000

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo k dlhodobému finančnému majetku.

Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách:

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účt.obd.	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov	0	0	0	0	0
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane	0	0	0	0	0
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane	0	0	0	0	0
Do splatnosti do jedného roka vrátane	20 000	0	0	0	20 000
Spolu	20 000	0	0	0	20 000

c) Zásoby

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	1 372 tis. EUR

d) Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť nerealizovala zákazkovú výrobu.

e) Pohľadávky

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

	Stav k 31. 12. 2016 EUR	Tvorba (zvýšenie) EUR	Zníženie (použitie) EUR	Zrušenie (rozpustenie) EUR	Stav k 31. 12. 2017 EUR
Pohľadávky z obchodného styku	1 169	0	0	895	274
Pohľadávky voči dcérskej a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky vrámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Spolu	1 169	0	0	895	274

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

Tabuľka č. 1

Pohľadávky k 31.12.2017	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	50 000	0	50 000
Iné pohľadávky	14 631	0	14 631
Dlhodobé pohľadávky spolu	64 631	0	64 631
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	789 364	116 237	905 601
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	15 073	0	15 073
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	22 856	0	22 856
Krátkodobé pohľadávky spolu	827 293	116 237	943 530

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

Pohľadávky k 31.12.2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	50 000	0	50 000
Iné pohľadávky	15 301	0	15 301
Dlhodobé pohľadávky spolu	65 301	0	65 301
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	694 538	390 542	1 085 080
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	16 845	0	16 845
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	12 346	0	12 346
Krátkodobé pohľadávky spolu	723 729	390 542	1 114 271

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Opis predmetu záložného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	555 746

f) Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Pokladnica, ceniny	30 778	52 768
Bežné bankové účty	22 214	13 934
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	52 992	66 702

g) Krátkodobý finančný majetok

h) Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	2
Ostatné	0	2
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	56 691	44 370
Nájomné	32 308	33 778
Ostatné	24 383	10 592
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	4 653	0
Ostatné	4 653	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	8 291	10 726
Ostatné	8 291	10 726
Spolu	69 635	55 098

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

a) Vlastné imanie

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní straty sú uvedené v nasledovnej tabuľke:

Tabuľka č. 1

	2016
Účtovný zisk	44 401
Vysporiadanie účtovného zisku	2017
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod na účet nerozdelného zisku minulých rokov	44 401
Iné	0
Spolu	44 401

b) Rezervy

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

a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Iné	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	63 821	62 421	57 293	0	83 625
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	59 621	72 525	59 621	0	72 525
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	0	0	0	0
Energie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	59 621	72 525	59 621	0	72 525
Ostatné rezervy krátkodobé					
Reklamácie	0	0	0		0
Zľavy a bonusy	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	4 200	3 100	4 200	0	3 100
Nevyfakturované dodávky	0	8 000	0	0	8 000
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	4 200	11 100	4 200	0	11 100

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

Ostatné rezervy dlhodobé					
Iné	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	58 693	62 421	57 293	0	63 821
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	55 893	59 621	55 893	0	59 621
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	0	0	0	0
Energie	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	55 893	59 621	55 893	0	59 621
Ostatné rezervy krátkodobé					
Reklamácie	0	0	0		0
Zľavy a bonusy	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Rezerva na overenie účtovnej závierky a	2 800	2 800	1 400	0	4 200
Nevyfakturované dodávky	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	2 800	2 800	1 400	0	4 200

c) Závazky

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

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu baliaceho prístroja v sklade, z finančného prenájmu zariadenia na počítanie zákazníkov a vybavenia maloobchodnej predajne v Košiciach. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2017			31. 12. 2016		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	5 772	6 939	0	5 134	876	0
Finančný náklad	0	0	0	0	0	0
Spolu	5 772	6 939	0	5 134	876	0

d) Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	34 956	34 956
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	17 546	17 546
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	2 613	2 613
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	-11574	-11574
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania		0

V roku 2017 sa spoločnosť rozhodla neúčtovať o odloženej dani 2 216,53 EUR

e) Sociálny fond

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

31. 12. 2017

31. 12. 2016

Začiatkový stav sociálneho fondu	17 807	18 904
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8 208	6 554
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	8 208	6 554
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<u>6 760</u>	<u>7 651</u>
Konečný zostatok sociálneho fondu	<u>19 255</u>	<u>17 807</u>

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

f) Bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

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						
Bankový úver KTK SLSP	EUR	1M EURIBOR +3%	15.8.2018	244 734	244 734	241 189
Bankový úver KTK SLSP	EUR	1M EURIBOR + 1%	15.8.2018	267 760	267 760	287 054

Tabuľka č. 2

	Mena	Ročný úrok %	Splatnosť	Stav k 31. 12. 2017	Stav k 31. 12. 2016
Dlhodobé pôžičky				<u>99 644</u>	<u>99 644</u>
				99 644	99 644
Krátkodobé pôžičky				<u>0</u>	<u>0</u>
				0	0
Ostatné	EUR			50 000	77 500
Factoring SLSP, a.s.	EUR			43 964	188 895
Krátkodobé finančné výpomoci				<u>93 964</u>	<u>266 395</u>

g) Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	792	682
ostatné	792	682
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	1 519	1 519
Ostatné	1 519	1 519
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	985	1 086
Dotácie zo štátneho rozpočtu	0	0
Ostatné	985	1 086
Spolu	3 296	3 287

h) Deriváty

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

a) Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu	Detský a dojč.tovar		Služby		Spolu	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
a	b	b	d	d		
Slovenská republika	8 558 827	7 694 290	73 077	76 954	8 631 904	7 771 244
Česká republika	610 373	364 873	858 566	587 094	1 468 940	951 967
iné	822 867	732 066	43 648	25 396	866 515	757 462
Spolu	9 992 067	8 791 229	975 292	689 444	10 967 358	9 480 673

b) Zmena stavu zásob vlastnej výroby

a	2017		2016		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	2017	2016	
	b	c	d	e	f	
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0	
Výrobky	0	0	0	0	0	
Zvieratá	0	0	0	0	0	
Spolu	0	0	0	0	0	
Manká a škody				-15 123	-6 619	
Reprezentačné				-13 141	-11 618	
Dary				-823	-139	
Iné				0	0	
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-29 087	-18 376	

Rozdiel je spôsobený tým, že manká a škody, reprezentačné a dary sa podľa slovenských právnych predpisov neúčtujú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na príslušné iné účty nákladov.

c) Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

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

	2017	2016
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	97 194	56 808
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	97 194	56 808
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 019 913	883 785
Dotácie na hospodársku činnosť	0	27 654
Zánik záväzku	0	0
Zmluvné pokuty a penále	1 421	2
Výnosy z odpísaných pohľadávok	845 190	673 139
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	12 458	4 238
Iné	160 843	182 993
Finančné výnosy, z toho:	17 458	5 017

Kurzové zisky, z toho:	16 198	3 756
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	1 261	1 261
Výnosové úroky	0	1
Ostatné finančné výnosy	1 260	1 260
	0	0

Mimoriadne výnosy, z toho:**d) Čistý obrat**

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

	2017	2016
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	975 292	691 444
Tržby za tovar	9 992 220	8 789 229
Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (účtová skupina 61)	0	0
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	12 458	4 238
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	1 019 913	883 785
Čistý obrat spolu	<u>10 967 512</u>	<u>10 368 696</u>

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

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

	2017	2016
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 862 408	1 343 124
Náklady voči audítormi, audítorskej spoločnosti	3 100	2 800
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 859 308</i>	<i>1 343 124</i>
Nájomné a služby s tým spojené	764 611	677 639
Prepravné služby	123 463	98 248
Inzercia, propagácia, reklama	311 437	155 834
Telefón. a internetové služby	12 737	12 751
Právne služby	14 472	5 596
Opravy a udržiavanie	8 185	6 580
Ostatné	624 403	349 111
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 000 895	897 810
Manká a škody	15 123	6 619

Dary	823	139
Pokuty a penále	11 984	1 141
Odpis majetku	64 325	59 248
Iné	908 640	830 663
Finančné náklady, z toho:	100 839	113 630
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>15 259</i>	<i>3 724</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	132	639
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>85 448</i>	<i>109 906</i>
Nákladové úroky	27 479	45 599
Bankové poplatky	57 969	64 307
Iné	0	0
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

a	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	39 525		100,00 %	57 201		100,00 %
teoretická daň		8 300	21,00 %		12 584	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	91 769	19 272	48,76 %	71 267	15 679	27,41 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-16 021	-3 364	-8,51 %	-42 195	-9 283	-16,23 %
Umorenie daňovej straty	-10 270	-2 157	-5,46 %	-10 923	-2 403	-4,20 %
Spolu	105 003	22 051	55,79 %	75 350	16 577	28,98 %
Spolu		22 051	55,79 %		16 577	28,98 %
Splatná daň z príjmov		22 051	55,79 %		16 577	28,98 %
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		-3 777	-6,60 %
Celková daň z príjmov		22 051	111,58 %		12 800	51,36 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2017	2016
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

2. Prenajatý majetok

3. Prehľad o podsúvahových položkách

Spoločnosť eviduje vydané bankové záruky (SLSP, a.s.), ktoré sleduje na podsúvahových účtoch.

Banková záruka vo výške 21 086,- EUR – Mlyny a.s.

Banková záruka vo výške 20 893,- EUR – Trenčín Retail Park a.s.

Banková záruka vo výške 68 844,- EUR – P13 Retail Park, s.r.o.

Banková záruka vo výške 18 000,- EUR – OC Banská Bystrica a.s.

Banková záruka vo výške 20 592,- EUR – Aupark Košice

Banková záruka vo výške 1 500,- EUR – Immocap Group a.s

Banková záruka vo výške 42 000,- EUR – Bugaboo

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

a) Podmienené záväzky

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

b) Ostatné finančné povinnosti

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

c) Podmienený majetok

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

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

V sledovanom období roku 2017 neboli vyplatené žiadne hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov (v roku 2016: 0 EUR).

Prehľad o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov:

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c						
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných				
							Časť 1 - rok 2017		Časť 1 - rok 2017	
							Časť 2 - rok 2016		Časť 2 - rok 2016	
Peňažné príjmy	0	0	0	0	0	0				
	0	0	0	0	0	0				
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0				
	0	0	0	0	0	0				
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0				
	0	0	0	0	0	0				
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0				
	0	0	0	0	0	0				
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0				
	0	0	0	0	0	0				
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0				
	0	0	0	0	0	0				
Iné	0	0	0	0	0	0				
	0	0	0	0	0	0				

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami):

Spriaznená osoba a	Kód obch. b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2017 c	2016 c
nákup tovaru	01	4 484 230	3 910 866
predaj tovaru	02	281 209	364 872
nákup služieb	01	4 914	0
predaj služieb	02	862 766	587 093
úver, pôžička	08	0	0

Kód druhu obchodu:

- 01 – kúpa
- 02 – predaj
- 05 – licencia
- 08 – úver, pôžička

10 – záruka
11 – iný obchod

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

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Pohľadávky z obchodného styku	0	2 502
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	0	2 502
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	0	0
Záväzky z obchodného styku	667 924	559 255
Spolu pasíva	667 924	559 255

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

Po 31. decembri 2016 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

a	Bežné účtovné obdobie					f
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k	
	31.12.2016				31.12.2017	
	b	c	d	e		
Základné imanie	6 640	-	0	0	0	6 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	1 278	0	0	0	0	1 278
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	0	0	0	0	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	0	664
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	0	0	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	150 577	0	0	-	-	150 577
Neuhradená strata minulých rokov	0	-2 613	0	-	-	-2613
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-		(44 401)	0	0	44 401
Vyplatené dividendy	0	0	-	-	-	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0	0
Spolu	159 159	-2 613	-44 401	0	0	200 947

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					f
	Stav k 31.12.2015 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2016	
Základné imanie	6 640	-	0	0	0	6 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	1 278	0	0	0	0	1 278
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	0	0	0	0	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	0	664
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	0	0	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	150 577	0	0	-	-	150 577
Neuhradená strata minulých rokov	0	2 613	0	-	-	2 613
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(2 613)	-	2 613	0	0	(5 226)
Vyplatené dividendy	0	0	-	-	-	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0	0
Spolu	156 546	2 613	2 613	0	0	156 546

O vysporiadaní výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 vo výške – 2 613 EUR rozhodlo valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:
– prevod na neuhradenú stratu minulých rokov 2 613 EUR.

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

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31.DECEMBRU 2017

k 31.12.2017 k 31.12.2016

	Eur	Eur
Z. Výsledok hospodárenia pred zdanením	39 525	57 201
A.1. <i>Úpravy o nepeňažné operácie</i>		
A.1.1 Odpis neobežného majetku	64 012	59 249
A.1.2 Odpis pohľadávky	-1 377	18 112
A.1.3 Manká a škody	88	6 619
A.1.4 Opravné položky	0	685
A.1.5 Dary	823	740
A.1.6 Prijatá dotácia	0	27 654
A.1.7 Zmena stavu rezerv	19 804	5 128
A.1.8 Zmena stavu zostatkov časového rozlíšenia aktív	-14 537	-8 719
A.1.9 Zmena stavu zostatkov časového rozlíšenia pasív	9	-29 835
A.1. Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z prevádzkovej činnosti	68 822	79 632
A.2. <i>Vplyv zmien pracovného kapitálu</i>		
A.2.1 Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	161 629	-47 619
A.2.2 Zmena stavu krátkodobých záväzkov z prev. činnosti	370 254	47 359
A.2.3 Zmena stavu zásob	-235 964	74 129
A.2. Zmena stavu pracovného kapitálu	295 919	73 869
A.3. Zaplatené dane	-9 338	15 765
A.4. Zaplatené úroky z prevádzkovej činnosti	-27 478	0
A.5. Zmena stavu odloženej dane	0	3 778
A.6. Použitá dotácie	-4 183	-37 417
A.7. Príjmy a výdavky mimor. charakteru z prev. činnosti	-8 995	-406
A* Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	314 747	-18 280
B.1. <i>Peňažné toky z investičnej činnosti</i>		
B.1.1. Výdaje spojené s obstaraním neobežného DHM	-116 582	-74 542
B.1.2. Vyradenie neobežného dlhodobého majetku	-28 274	0
B.1.2. Príjmy z predaja dlhodobého majetku	59 383	4 238
B.1.3. Strata z predaja neobežného majetku	0	0
B.1.4. Aktivácia nehmotného majetku	-97 194	0
B.1.5. Výdavky súvisiace s prenájmom dlhodobého majetku	0	0
B.1.6. Zaplatené a prijaté úroky z pôžičky	1 260	-47 775
B.1.7. Príjmy a výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k dlhodobému	0	0
B* Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-181 407	-118 079
C* Čisté peňažné toky po financovaní investícií	133 340	-136 359
D. <i>Peňažné toky z finančných činností</i>		
D.1. Peňažné toky z prijatých úverov	-15 728	-45 783
D.2. Peňažné toky vznikajúce v základnom imaní	0	0
D.3. Zmena stavu finančných výpomoci	-172 431	115 001
D.4. Zmena stavu dlhodobých záväzkov	572	6 194
D.5. Zmena stavu dlhodobých pohľadávok	720	-2 570
D.6. Výdaje z mimoriadnych činností	0	0
D* Čisté peňažné toky z finančných činností	-186 867	72 842
E. Kurzový rozdiel		
Celkové zväčšenie/zníženie peňažných prostriedkov	-13 710	-6 316
Peňažné prostriedky a ekvivalenty k 1.1.	66 702	73 018
Peňažné prostriedky a ekvivalenty k 31.12.	52 992	66 702

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.