

VÝROČNÁ SPRÁVA

Účtovná jednotka : **CMI spol . s r.o.**

**Na Slavíne 3
811 06 Bratislava**

So sídlom :
**Trenčianska 47
821 09 Bratislava**

**IČO : 35733853
IČ DPH : 2020269163**

Obdobie : **2017**

Obchodné meno: CMI spol.s r.o.
Sídlo : Na Slavíne 3
811 07 Bratislava

IČO: 35 733 853
Deň zápisu : 1.12.1997 , vložka č. 16105/B Obchodného registra Okresného súdu Bratislava I

Právna forma : Spoločnosť s ručením obmedzeným

Štruktúra spoločníkov , ich percentuálna a absolútna výška podielu:

Meno , funkcia spoločníka	výška podielu v %	absolútna
Ing.Ján Kriška, konateľ	70 %	5.250 Eur
Ing.Stanislav Winkler, konateľ	10 %	750 Eur
Ing.Zuzana Šuteková, konateľ	10 %	750 Eur
Ing.Branislav Kriška, spoločník	10 %	750 Eur

Počet pracovníkov

Ukazovateľ	Zamestnanci spolu	Z toho riadiaci
Priemerný počet	16	4

Predmet činnosti :

Predmetom podnikania spoločnosti je kúpa a predaj tovarov v rozsahu voľnej živnosti v oblasti zdravotníctva (predaj zdravotníckej techniky, spotrebného zdravotníckeho materiálu a kontaktných šošoviek pre očné oddelenia , očné ambulancie a optiky , oddelenia ORL , atď.), servis a opravy zdravotníckych strojov, prístrojov a zariadení.

Obchodná ponuka tovaru a materiálu zodpovedá požiadavkám našich odberateľov. Obchodní zástupcovia majú zmapovanú celú Slovenskú republiku a okrem priamych kontaktov našich predajcov v ordinácii lekárov a v nemocniciach sa naša spoločnosť prezentuje aj na odborných výstavách a kongresoch a organizuje školenia a odborné prezentácie.

Na predaný tovar garantujeme záručný a pozáručný servis, ktorý zabezpečuje naše servisné oddelenie.

Klientela :

Významnú časť klientely spoločnosti CMI spol. s r.o. tvoria očné oddelenia, oddelenia ORL a očné ambulancie slovenských nemocníc a polikliník a privátni oční lekári. Snahou spoločnosti je ponuka komplexného vybavenia operačných sál a ordinácií čo sa týka prístrojov, zariadenia a spotrebného materiálu . V nemalej miere sa aktivity našich obchodných zástupcov orientujú na predaj kontaktných šošoviek. Svojim individuálnym prístupom k zákazníkovi sa obchodní zástupcovia zameriavajú na konkrétne požiadavky jednotlivcov.

Situácia v zdravotníctve SR :

Situácia vo financovaní zdravotnej starostlivosti zostáva stále problematická a často prináša druhotnú platobnú neschopnosť. Pre našu spoločnosť uvedená skutočnosť predstavuje časový posun úhrad väčšiny pohľadávok o viac ako jeden rok od doby ich splatnosti.

Stav majetku a záväzkov spoločnosti za r. 2015, 2016, 2017 v EUR

Strana aktív

	stav k 31.12.2015	stav k 31.12.2016	stav k 31.12.2017
Spolu majetok	2 324 558	2 453 106	2 526 290
Neobežný majetok	127 098	68 521	25 622
- Dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0
- Dlhodobý hmotný majetok	127 098	68 521	25 622
- Podiely v dcérskej ÚJ	0	0	0
Obežný majetok	2 193 320	2 382 940	2 500 537
- Zásoby	822 983	773 653	996 496
- Dlhodobé pohľadávky	0	0	0
- Krátkodobé pohľadávky	1 322 609	1 591 154	1 318 196
- Finančné účty	47 728	18 133	185 845
Časové rozlíšenie	4 140	1 645	131
- Náklady budúcich období	4 140	1 645	131
- Prijmy budúcich období	0	0	0

Strana pasív

	stav k 31.12.2015	stav k 31.12.2016	stav k 31.12.2017
Vlastné imanie a záväzky spolu	2 324 558	2 453 106	2 526 290
Vlastné imanie	325 985	416 072	459 049
-Základné imanie	7 500	7 500	7 500
-Zákonný rezervný fond	17 527	17 527	17 527
-Ostatné kapitálové fondy	21 750	74 750	59 750
-Oceňov.rozdiel z precenení	0	0	0

-Výsledok hospod.minulých rokov	383 109	279 208	297 754
- Výsledok hospod.za účtovné obdobie	-103 901	37 087	76 518
Závazky	1 998 573	2 037 034	2 067 241
Dlhodobé Rezervy	22 865	16 741	13 843
Dlhodobé záväzky	52 700	20 284	9 857
Krátkodobé rezervy	19 330	15 961	15 559
-Krátkodobé záväzky	1 903 678	1 984 048	2 027 982
Časové rozlíšenie	0	0	0
- Výdavky budúcich období	0	0	0
- Výnosy budúcich období	0	0	0

Výsledky hospodárenia spoločnosti za r. 2015, 2016, 2017 v EUR

Predaj tovaru a služieb v Eur :

Predaj tovaru a služieb v Eur :

	stav k 31.12.2015	stav k 31.12.2016	stav k 31.12.2017
Predaj tovaru -Slovensko	2 709 232	2 330 026	2 177 907
Predaj tovaru -zahraničie	94204	106 213	155 794
Predaj služieb –Slovensko	36 706	47 624	51 670
Predaj služieb -zahraničie	67 118	64 074	72 930
Spolu predaj tržieb a tovaru	2 907 260	2 547 937	2 458 301
Predaj IM	9 250	5 833	0
Výnos z odpísanej pohľadávky	0	0	0
Predané podiely	0	0	0
Kurzové zisky	13 682	21 922	200 802
Ostatné výnosy	4 070	68 182	332 707
Spolu ostatné výnosy	27 002	95 937	533 509
Výnosy celkom	2 934 262	2 643 874	2 991 810

Náklady v Eur:

	stav k 31.12.2015	stav k 31.12.2016	stav k 31.12.2017
Náklady na tovar	2 018 186	1 678 487	1 660 972

Výrobná spotreba, z toho	341 627	374 546	361 393
- spotreba materiálu	52 517	48 173	64 411
- služby , z toho	289 110	326 373	296 982
<i>náklady voči audítorovi</i>	2 415	2 415	2 415
<i>opravy a údržba AUS</i>	11 826	12 861	18 476
<i>cestovné</i>	91 029	80 080	64 062
<i>repre</i>	22 251	19 608	20 499
<i>telekom., poštovné, nájomné, dopravné, propagačné</i>	161 589	211 409	191 530
Osobné náklady	433 071	374 418	356 030
Dane a poplatky	3 799	2 983	1 776
Odpisy HM , NHM	56 725	61 376	50 217
Ostat.Nna HČ , z toho	24 585	27 309	444 600
<i>-odpis postúpenej pohľadávky</i>	0	0	345 608
Kurzové straty, z toho	141 824	74 132	10 557
<i>-KS ku dňu zostavenia účtovnej závierky</i>	94 498	54 624	585
Ostatné náklady	15 466	9 783	8 378
Náklady celkom	3 035 283	2 603 034	2 893 923

Hospodársky výsledok pred zdanením	-101 021	40 840	97 887
Daň z príjmov	2 880	3 753	21 369
- splatná	2 880	3 753	21 369
- odložená	0	0	0
Hospodársky výsledok po zdanení	-103 901	37 087	76 518

Výhľad do budúcnosti

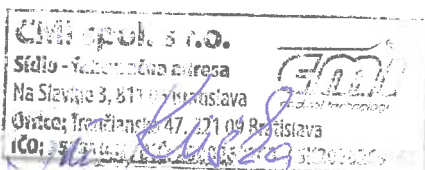
CMI je už 27 ročná značka kvality v oblasti poskytovania služieb v slovenskom zdravotníctve v odboroch oftalmológia a otorinolaryngológia. Špičkoví zahraniční dodávatelia ako napr. firmy Canon, Optovue, Moller Wedel, LensTec, Optikon, Haag Streit, Heine, MacuVisoin ... v oftalmológii, firmy Interacoustics, Fentex, Medtronic, Zepto... v ORL, a stabilizovaný obchodný a servisný tím sú predpokladom splnenia plánu predaja aj v roku 2018.

Valné zhromaždenie schválilo účtovú závierku za rok 2017 dňa 29.5.2018 a rozhodlo o vysporiadaní hospodárskeho výsledku za rok 2017 nasledovne:

50 % zisku sa vypláti medzi spoločníkov podľa podielu v spoločnosti a 50 % sa prevedie na účet „Nerozdelený zisk minulých období.“

Celkový disponibilný zisk v EUR **76.518,40**

výplata zisku spoločníkom podľa podielu vo firme 38.259,20
nerozdelený zisk minulých období 38.259,20



Ing. Ján Kriška
konateľ

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a konateľom spoločnosti
CMI spol. s r.o.:

I. SPRÁVA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Názor

1. Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti CMI spol. s r.o. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2017, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.
2. Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

3. Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky*. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

4. Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže

by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

5. Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

II. SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNÝCH PREDPISOV

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.


V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2017 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.


BDO Audit, spol. s r. o.
Licencia UDVA č. 339




Ing. Lýdia KOUMALOVÁ
Licencia SKAU č. 492



25. apríla 2018
Zochova 6-8
Bratislava, Slovenská republika

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 7

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ů V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 2 6 9 1 6 3 IČO 3 5 7 3 3 8 5 3 SK NACE 4 6 . 9 0 . 0	Účtovná závierka X riadna mimoriadna priebežná	Účtovná jednotka X malá veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 1 2 0 1 7 do 1 2 2 0 1 7 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 6 do 1 2 2 0 1 6
---	---	---	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

C M I s p o l . s r o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

N A S L A V Í N E

Číslo

3

PSČ

Obec

8 1 1 0 6 B R A T I S L A V A

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Telefónne číslo

2 5 2 6 3 1 4 4 1

Faxové číslo

2 5 2 9 2 2 8 8 2

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

1 6 . 0 3 . 2 0 1 7

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	2 7 9 6 6 0 9	2 5 2 6 2 9 0	
			2 7 0 3 1 9		2 4 5 3 1 0 6
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	2 3 9 6 2 5	2 5 6 2 2	
			2 1 4 0 0 3		6 8 5 2 1
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	6 1 6 1	0	
			6 1 6 1		0
A.I.1.	Aktívované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	6 1 6 1	0	
			6 1 6 1		0
3.	Ocenené práva (014) - /074, 091A/	06			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09			
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	2 3 3 4 6 4	2 5 6 2 2	
			2 0 7 8 4 2		6 8 5 2 1
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12			
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13			
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	2 2 4 6 9 6	1 6 8 5 4	
			2 0 7 8 4 2		5 5 0 5 7



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
			1	Brutto - časť 1		Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2			
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15					
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16					
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	2 8 3 8	2 8 3 8	1 0 6 6 5		
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18					
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	5 9 3 0	5 9 3 0	2 7 9 9		
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20					
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21					
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22					
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23					
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24					
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25					
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26					
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27					
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28					



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2 Netto 3	
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	2 5 5 6 8 5 3	2 5 0 0 5 3 7	
			5 6 3 1 6		2 3 8 2 9 4 0
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	9 9 6 4 9 6	9 9 6 4 9 6	
					7 7 3 6 5 3
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35			
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	9 9 6 4 9 6	9 9 6 4 9 6	
					7 7 3 6 5 3
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
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			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2		3
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	1 3 7 4 5 1 2	1 3 1 8 1 9 6	1 5 9 1 1 5 4	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 3 7 3 4 8 6	1 3 1 7 1 7 0	1 5 8 9 5 1 1	
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				



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1		Netto
			Korekcia - časť 2		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 3 7 3 4 8 6	1 3 1 7 1 7 0	
			5 6 3 1 6		1 5 8 9 5 1 1
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	5 2 8	5 2 8	
					3 0 6
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	4 9 8	4 9 8	
					1 3 3 7
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66	0	0	
			0		
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto
			Korekcia - časť 2		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	1 8 5 8 4 5	1 8 5 8 4 5	1 8 1 3 3
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	4 1 7 8	4 1 7 8	1 1
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	1 8 1 6 6 7	1 8 1 6 6 7	1 8 1 2 2
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	1 3 1	1 3 1	1 6 4 5
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	1 3 1	1 3 1	1 6 4 5
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	2 5 2 6 2 9 0	2 4 5 3 1 0 6
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	4 5 9 0 4 9	4 1 6 0 7 2
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	7 5 0 0	7 5 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	7 5 0 0	7 5 0 0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	5 9 7 5 0	7 4 7 5 0
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	1 7 5 2 7	1 7 5 2 7
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	1 7 5 2 7	1 7 5 2 7
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	2 9 7 7 5 4	2 7 9 2 0 8
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	3 6 2 3 1 2	3 8 3 1 0 9
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99	- 6 4 5 5 8	- 1 0 3 9 0 1
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	7 6 5 1 8	3 7 0 8 7
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	2 0 6 7 2 4 1	2 0 3 7 0 3 4
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	9 8 5 7	2 0 2 8 4
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	7 6 1	1 0 8 0
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	8 5 9 9	8 2 8 8
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	4 9 7	1 0 9 1 6
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	1 3 8 4 3	1 6 7 4 1
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119	1 3 8 4 3	1 6 7 4 1
	2. Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	2 0 2 7 9 8 2	1 9 8 4 0 4 8
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 7 3 1 7 7 4	1 6 9 3 8 2 7
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	<i>321% 173068</i> <i>326% 1196</i> 1 7 3 1 7 7 4	1 6 9 3 8 2 7
	2. Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
	3. Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
	4. Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
	5. Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	1 9 8 5 4 5	1 9 8 5 4 5
	6. Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	1 6 8 2 8	1 6 4 4 2
	7. Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	1 2 0 0 0	1 1 2 3 4
	8. Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	5 8 4 1 5	2 8 6 6 0
	9. Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
	10. Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 0 4 2 0	3 5 3 4 0
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 5 5 5 9	1 5 9 6 1
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 5 5 5 9	1 5 9 6 1
	2. Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138		
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
	2. Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
	3. Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
	4. Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	2 4 5 8 3 0 1	2 5 4 7 9 3 7
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	2 7 9 1 0 0 7	2 6 2 1 9 4 8
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	2 3 3 3 7 0 1	2 4 3 6 2 3 9
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	1 2 4 6 0 0	1 1 1 6 9 8
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	0	5 8 3 3
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	3 3 2 7 0 6	6 8 1 7 8
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r.14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	2 8 7 4 9 8 8	2 5 1 9 1 1 9
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	1 6 6 0 9 7 2	1 6 7 8 4 8 7
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	6 4 4 1 1	4 8 1 7 3
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	2 9 6 9 8 2	3 2 6 3 7 3
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	3 5 6 0 3 0	3 7 4 4 1 8
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	2 6 0 9 9 7	2 7 3 7 2 6
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	9 1 1 2 3	9 6 7 3 1
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	3 9 1 0	3 9 6 1
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 7 7 6	2 9 8 3
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	5 0 2 1 7	6 1 3 7 6
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	5 0 2 1 7	6 1 3 7 6
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24		
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	4 4 4 6 0 0	2 7 3 0 9
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	- 8 3 9 8 1	1 0 2 8 2 9



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	4 3 5 9 3 6	4 9 4 9 0 4
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	2 0 0 8 0 3	2 1 9 2 6
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	1	2
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	1	2
XII.	Kurzové zisky (663)	42	2 0 0 8 0 2	2 1 9 2 2
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	0	2
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	1 8 9 3 5	8 3 9 1 5
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	2 2 8 6	4 5 6 1
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	2 2 8 6	4 5 6 1
O.	Kurzové straty (563)	52	1 0 5 5 7	7 4 1 3 2
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	6 0 9 2	5 2 2 2



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	1 8 1 8 6 8	- 6 1 9 8 9
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	9 7 8 8 7	4 0 8 4 0
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	2 1 3 6 9	3 7 5 3
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 1 3 6 9	3 7 5 3
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59		
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	7 6 5 1 8	3 7 0 8 7

POZNÁMKY k 31.12.2017**A. Všeobecné informácie o účtovnej jednotke****a. Obchodné meno a sídlo spoločnosti**

Spoločnosť CMI spol. s r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola do obchodného registra zapísaná 1.12.1997 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel S.r.o., vložka 16105/B identifikačné číslo (IČO) je 35733853

b. Hlavnými činnosťami spoločnosti

kúpa a predaj tovarov v rozsahu voľnej živnosti (maloobchod, veľkoobchod)
 sprostredkovateľská a zastupiteľská činnosť v oblasti obchodu
 servis a opravy zdravotníckych strojov, prístrojov a zariadení

c. Priemerný počet pracovníkov spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov		
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	17	16
počet vedúcich zamestnancov	4	4

Riadna účtovná závierka zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 o účtovníctve, za účtovné obdobie od 01. 01. 2017 do 31. 12. 2017 za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

Účtovná závierka za predchádzajúce obdobie bola schválená 02.10.2017.

B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov spoločnosti

B. Zrušené s účinnosťou od 31. decembra 2013.

C. Informácie o účtovných metódach a všeobecných účtovných zásadách**Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

Spôsob účtovania

Podvojný účtovníctvo, spracované programom Info Office, zabezpečené heslami pri vstupe do programu.

Použité účtovné knihy a číslovanie

názov	Mena	Účtovné obdobie	minimum	maximum	Id
Bežný účet ČSOB 2017	EUR	2017	1 734 001	1 734 365	228
UniCredit Bank 2017	EUR	2017	1 127 001	1 127 060	229
Kontokorentný úver 2017	EUR	2017	32 070	32 100	230
Bežný účet devízový USDČSOB 2017	USD	2017	203 501	203 512	231
Interní doklady 2017	EUR	2017	1 701 001	1 710 999	232
VISA KARTY 2017	EUR	2017	267 001	267 999	233
Zápočet CMI Praha 2017	EUR	2017	1 080	1 090	234
Interní doklady 2017 - ročná UZ	EUR	2017	24 035	24 040	235
Hlavní pokladňa 2017	EUR	2017	237 001	237 999	220
Došlé faktúry 2017	EUR	2017	147 001	147 999	221
Došlé faktúry zahraničné 2017	EUR	2017	167 001	167 999	222
Došlé faktúry CMI Praha 2017	EUR	2017	137 001	137 999	223
Colnica 2017	EUR	2017	177 001	177 999	224
Lízing 2017	EUR	2017	217 001	217 999	225
Mzdy 2017	EUR	2017	3 601	3 612	226
zúčtovanie colnice 2017	EUR	2017	3 010	3 015	227
Vydané faktúry 2017	EUR	2017	227 001	227 999	236
Faktúry 2017	EUR	2017	20 170 001	20 179 999	240
Faktúry zahraničné 2017	EUR	2017	26 170 001	26 179 999	241
Faktúry CMI Praha 2017	EUR	2017	23 170 001	23 179 999	242
Proforma faktúry 2017	EUR	2017	571 001	571 999	243
Prijaté platby 2017	EUR	2017	117 002	117 999	244
Faktúry FO 2017	EUR	2017	21 170 001	21 179 999	245
Výdavky 2017	EUR	2017	12 170 001	12 179 999	238
Prevodky 2017	EUR	2017	2 170 001	2 179 999	239
Príjemky 2017	EUR	2017	11 170 001	11 179 999	237

Spôsob oceňovania zložiek majetku 2017**a) zásady oceňovania nakupovaných zásob a investičného majetku**

Oceňovanie nakupovaných zásob sa uskutočňuje podľa §25 ods. č. zák.563/91 Zb. obstarávacími cenami, ktoré predstavujú cenu obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania (účet 131.010 nákup tovaru) a náklady súvisiace s obstaraním, t.j. dopravné náklady, clo, poplatky colnici ... (účet 132.920 - vedľajšie náklady).

Pri vyskladnení sa tieto náklady postupne rozpúšťajú do nákladov predaného tovaru 504.010 / 132.020 - vedľajšie náklady podľa vzorca :

$$\frac{D 132.010}{PS 132.010 + MD 132.010} = \%$$

$$\% \cdot (PS 132.920 + MD 132.920) = D 132.920$$

v programe **Info Office** z dôvodu softwarového nastavenia účtuje spoločnosť metódou oceňovania zásob váženým aritmetickým priemerom.

b) zásady oceňovania majetku a záväzkov v cudzej mene

Spôsob uplatnený pri prepočte údajov v cudzích menách na EUR :

pohľadávky, záväzky, nákup DHM, DNM a peňažné prostriedky na bankových účtoch kurzom ECB. Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu na eurá referenčným kurzom vyhláseným ECB v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Všetky záväzky, pohľadávky a peňažné prostriedky vedené v cudzích menách k 31.12.2017 sú prepočítané referenčným kurzom vyhláseným ECB k 31.12. 2017.

Odpisový plán

Spoločnosť CMI spol. s r. o. odpisuje nehmotný a hmotný majetok odpisovými sadzbami určenými pre rovnomerné odpisovanie a zostavuje odpisový plán ako podklad pre vyčíslenie oprávok odpisovaného majetku v priebehu jeho používania, v ktorom stanovuje postup odpisovania. Odpisy majetku sa účtujú mesačne.

Podľa zákona č. 595/2003 Z. z. v znení neskorších predpisov zaradí firma investičný predmet do príslušnej odpisovej skupiny.

IM do 1.700,00 Eur a NIM do 2.400,00 Eur účtuje firma do nákladov. Nákup IT (počítače, servery, tlačiarne) zaraďuje do odpisovaného majetku, ku ktorému stanoví osobitný odpisový plán, všeobecne 4 roky. Vstupnou cenou hmotného a nehmotného majetku sa rozumie obstarávací cena za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

V zmysle zákona č. 595/2003 Z. z. v znení neskorších predpisov zaradí firma investičný predmet do príslušnej odpisovej skupiny.

Daňový odpis pre hmotný investičný majetok a drobný investičný majetok, ktorý bol na stave k 1.1.2017 ako aj majetok zakúpený v roku 2017 sa vykoná v zmysle ustanovenia § 32 vyhlášky 286/92 Zb. a to rovnomerným spôsobom.

Daňový odpis pre hmotný investičný majetok, nehmotný investičný majetok a drobný hmotný investičný majetok, ktorý bol na stave k 1.1.2017 ako aj majetok zakúpený v roku 2017 sa vykoná v zmysle ustanovenia § 32 vyhlášky 286/92 Zb. a to rovnomerným spôsobom. Drobný hmotný investičný majetok do 1.700,00 Eur, o ktorom spoločnosť rozhodla, že nie je dlhodobým majetkom sa účtuje na účte 501.020 – spotreba materiálu.

Ak ide o hmotný majetok uvedený do užívania po 31. decembri 2011, v súlade s § 27 ods. 2 a § 52o ods. 5 ZDP sa výpočet odpisov mení tak, že v prvom roku odpisovania sa uplatní len pomerná časť z ročného odpisu vypočítaného podľa odseku 1 v závislosti od počtu mesiacov, počnúc mesiacom jeho zaradenia do užívania do konca tohto zdaňovacieho obdobia.

Zaokrúhľovanie

Mesačný účtovný odpis pri IM a NIM sa zaokrúhľuje na celé Eur smerom nahor.

Ročný daňový odpis sa zaokrúhľuje na celé eurá nahor.

Hmotný majetok prenajatý formou finančného prenájmu sa zaokrúhľuje na celé eurá nahor

3. Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka 1

Dlhodobý nehmotný majetok A	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 161						6 161
Stav na konci účtovného obdobia		6 161						6 161
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 161						6 161
Prírastky		0						0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia		6 161						6 161
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Tabuľka 2

Dlhodobý nehmotný majetok A	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 161						6 161
Stav na konci účtovného obdobia		6 161						6 161
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 161						6 161
Prírastky		0						0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia		6 161						6 161

Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia		0					0
Stav na konci účtovného obdobia		0					0

4. a) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku včítane odpisovaného drobného hmotného majetku

Tabuľka 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM (drobný DM)	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			220 509			23 479		2799	246787
Prírastky			4 187						4 187
Úbytky								2799	
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			224 696			23 479			248 175
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			165 452			12 814			178 266
Prírastky			42 390			7 827			50 217
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			207 842			20 641			228 483
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			55 057			10 665			65 722
Stav na konci účtovného obdobia			16 854			2 838			19 692

Tabuľka 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM (drobný DM)	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			235 574			23 479		0	259 053
Prírastky								2 799	2 799
Úbytky			15 065						15 065
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			220 509			23 479		2 799	246 787
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			129 066			2 889			131 955
Prírastky			51 451			9 925			61 376
Úbytky			15 065						15 065
Stav na konci účtovného obdobia			165 452			12 814			178 266
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			106 508			20 590		0	127 098
Stav na konci účtovného obdobia			55 187			10 665		2 799	68 651

5. Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Tabuľka 1

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	0	56 316	0	0	56 316
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	0	56 316	0	0	56 316

6. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
pohľadávky z obchodného styku	446 079	871 091	1 317 170
iné pohľadávky – poisťovne (378)	498		498
iné pohľadávky – zúčtovanie	222		222
Krátkodobé pohľadávky spolu	446 799	871 091	1 317 890

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	871 091	836 341
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	446 577	754 507
Daňové pohľadávky DPPO	222	306
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 317 890	1 591 154
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

7. Informácie o krátkodobom finančnom majetku**Bankové účty a bankové úvery**

Spoločnosť má otvorené bankové účty:

- podnikateľský účet SK4975000000004007484130 vedený v ČSOB a.s. Bratislava .
K podnikateľskému účtu má spoločnosť vytvorený kontokorentný úver vo výške 300.000,00 Eur. Kontokorentný úver bol tak ako každoročne obnovený v auguste 2017.
- podnikateľský účet devízový SK087500000000402207551 vedený v ČSOB a.s. Bratislava
v mene : USD
- podnikateľský účet č.SK4211110000001182997001 vedený v UniCredit Bank a.s. Bratislava

Tabuľka 1

Visa karty (účet 261), ktoré sú súčasťou r. 72 v Súvahe, uvádzame v bode 14-Bankové úvery

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4 178	11
Bežné bankové účty – kreditné zostatky Visa karty (261) sú súčasťou r. 72 Súvahy	184 974	21 129
Bankové účty termínované	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01	IČO : 35 733 853	DIČ : 2020269163
------------------------	------------------	------------------

Peniaze na ceste (VISA karty debet)	- 3 308	-3 007
Spolu	185 844	18 133

8. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Tabuľka 1

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	131	1 645
Poistenie AUS, majetku osôb	0	842
ostatné, napr. predplatné	131	803

9. Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 02.10.2017 v súlade s OZ schválilo účtovú závierku za rok 2016:

Hospodársky výsledok - z hospodárskej činnosti	102 829,13
- finančný	- 61 988,46

Spolu HV za účtovné obdobie	40 840,67
Položky upravujúce zisk	-10 692,64
Základ dane	30 148,03
Daň z príjmov splatná 22% (licencia)	6 632,56
Odložená	0
Daň z príjmov splatná 22%	0,22
Hospodársky výsledok za účtovné obdobie	23 515,47

Tabuľka 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	37 541
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do sociálneho fondu	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	19 000
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	18 541
Iné	
Spolu	18 541

10. Informácie o rezervách

Tabuľka 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Rezerva na záručné opravy	16 742	7 511		10 410	13 843
Krátkodobé rezervy, z toho:	15 961	15 559		15 961	15 559
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	13 546	13 144		13 546	13 144
Rezerva na audit r.2017	2 415	2 415		2 415	2 415
Rezerva na zverejnenie UZ					

Tabuľka 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Rezerva na záručné opravy	22 865	6 332		12 455	16 742
Krátkodobé rezervy, z toho:	19 330	15 961		19 330	15 961
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	16 915	13 546		19 915	13 546
Rezerva na audit r.2016	2 415	2 415		2 415	2 415
Rezerva na zverejnenie UZ					

11. Informácie o záväzkoch

Tabuľka 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	1 143 032	893 999
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane splátok lízingu	826 535	1 061 389
Záväzky voči zamestnancom z dôvodu účtovania VISA kariet (335)	0	0
Daňové záväzky – DMV, DPFO, DPH	58 415	28 660
Krátkodobé záväzky spolu	2 027 982	1 984 048
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov včítane SF (bod 13) a odloženej dane (bod 12)	9 857	20 284
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	9 857	20 284

Pohľadávka voči zamestnancom s mínusovým znamienkom vyplýva zo spôsobu účtovania platieb Visa Kartou, kedy vyúčtovanie z banky nastane až v nasledujúcom období po predložení účtov za nákladové položky. Z toho dôvodu pasívne zostatky účtov 335 uvádzame v záväzkoch.

12. Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Spoločnosť má možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, z toho dôvodu jej vznikla daňová pohľadávka. V zmysle zásady opatrnosti sa rozhodla o tejto skutočnosti neúčtovať.

13. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Tabuľka 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	8 289	9 419
Tvorba sociálneho fondu na farchu nákladov	1 430	2 268
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 430	2 268
Čerpanie sociálneho fondu	1 120	3 398
Konečný zostatok sociálneho fondu	8 599	8 289

14. Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka 1

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					
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorentný úver v ČSOB a.s.	EUR	Mb 2%		0	0
Aktuálne čerpanie	EUR				
Kreditné karty				3 308	1 518

15. Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Tabuľka 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	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	10 420	497		31 286	10 916	
Finančný náklad	6 485	1 677		6 485	1 677	
Spolu	16 905	2 174		37 771	12 593	

16. Informácie o tržbách

Tabuľka 1

Oblasť odbytu a	Tržby z predaja tovarov		Tržby z predaja služieb	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e
SR	2 177 907	2 330 026	72 930	47 624
ČR	130 697	88 689	3 897	0
Ostatné zahraničie	25 097	17 524	69 033	64 074
Spolu	2 333 701	2 436 239	124 600	111 698

17. Informácie o čistom obrate

Tabuľka 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	124 600	111 698
Tržby za tovar	2 333 701	2 436 239
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrát celkom	2 458 301	2 547 937

18. Informácie o nákladoch

Tabuľka 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	2 415	2 415
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 415	2 415
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
- opravy a údržba AUS	18 476	12 861
- reprezentačné	20 499	19 608
- ostatné služby, telekom., poštovné, nájomné, dopravné, propagačné	255 592	300 650
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Mzdové + sociálne náklady	35 2120	370 459
Odpis postúpenej pohľadávky	345 608	0

Finančné náklady, z toho:		
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	10 557	74 131
realizované kurzové straty z bežného účtovania	9 972	19 507
nerealizované kurzové rozdiely, ktoré vznikajú pri prepočte majetku a záväzkov v cudzej mene ku dňu 31.12.2017	585	54 624

19. Informácie o daniach z príjmov

Spoločnosť nedosiahla v bežnom období zisk, nevykazuje kladný základ dane, z toho dôvodu je povinná zaplatiť daňovú licenciu.

Tabuľka 1

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:	97 888		x	40 841		x
teoretická daň	x	20 556	21	x	8 985	22
Daňovo neuznané náklady	44 848	9 418	21	25 699	5 655	22
Výnosy nepodliehajúce dani	40 976	-8 605	21	36 391	-8 006	22
Spolu	101 760	21 370	21	30 149	6 632	22
Splatná daň z príjmov	x	21 370	21	x	6 632	22
Odložená daň z príjmov	x	0	21	x	0	22
Zápočet daňová licencia 2015	x	0	21	x	-2 880	22
Celková daň z príjmov	x	21 370	21	x	752	22

20. Informácie o podsúvahových položkách

Tabuľka 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky z leasingu	10 917	42 202
Iné položky		

21. Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka 1

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
CMI s.r.o. Praha			
- kúpa tovaru	01	99 288	64 180
- predaj tovaru	02	130 697	88 689
- predaj služieb	03	3 897	0

Spriaznená osoba- spoločníci	2016	záväzky z nevyplatených podielov zo zisku	
		2008	2007
Ing.Ján Kriška	0	79 227	42 786
Ing.Ivica Múčková(Ing.Zuzana Šuteková)	0	26 409	11 857
Ing.Stanislav Winkler	0	26 409	11 857
Ing.Branislav Kriška	0	0	0

22. Informácie o zmenách vlastného imania

Tabuľka 1

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	7 500				7 500
Ostatné kapitálové fondy	74 750		15 000		59 750
Zákonný rezervný fond	17 527				17 527
Nerozdelený zisk minulých rokov	383 109	18 546	39 343		362 312
Neuhradená strata minulých rokov	-103 901		39 343		-64 558
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	37 087	76518		-37 087	76 518

Tabuľka 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	7 500				7 500
Ostatné kapitálové fondy	21 750	53000			74 750
Zákonný rezervný fond	17 527				17 527
Nerozdelený zisk minulých rokov	383 109				383109
Neuhradená strata minulých rokov				-103901	-103901
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-103901	37087		103901	37087

23. Informácie k časti T, prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	97 888	40 840
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 12.)</i>	107435	68 435
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	50 217	61 376
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 (+)		0
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-2 898	6 124
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	56 316	-288
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	1 514	2 495
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	2 286	4 561
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	0	-5 833
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>	46 904	-151 139
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	216 642	-259 862
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	53 105	59 393
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-222 843	49 330
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 2.)	252 226	-41 864
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-10 054	0
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 7.)	242 142	-41 864

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku s výnimkou lízingu	-7 318	-2 799
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	0	5 833
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-7 318	3 034
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>	-33 541	53 000
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 (+)		53 000
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	-18 541	
C. 1. 8.	Výdavky iné súvisiace so znížením vlastného imania (-)	-15 000	
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	-30 985	-37 716
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 (+)	3 307	1 489
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 (-)	-3 007	
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-31 285	-39 205
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-2 286	-4 561
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-66 812	10 723
D	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	168 012	-28 107

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	21 140	49 247
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	189 152	21 140
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	189 152	21 140

