

Poznámky Úč POD 3

IČO			3	5	7	6	6	8	7	5
DIČ	2	0	2	0	2	7	4	5	3	1

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť DELIKOMAT Slovensko spol. s r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 27. 4 1999 a do obchodného registra bola zapísaná 28.5.1999 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka č. 19096/B). IČO Spoločnosti: 35766875

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- Prevádzkovanie predajných automatov
- Kúpa a predaj predajných automatov

3. Počet zamestnancov

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

	k 30.9.2017	k 30.9.2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	89	66
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa		
Zostavuje účtovná závierka, t toho:	91	73
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembru 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. októbra 2016 do 30. septembra 2017.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 30.9.2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 19.12.2016

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 30.9.2016 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 30.9.2016 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 7.12.2016

8. Schválenie audítora

Rozhodnutím jediného spoločníka bola dňa 19.12.2016 schválená spoločnosť DPF spol. s r.o.za audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. 10.2016 do 30.9.2017.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Orgány Spoločnosti	Konateľ	Ladislav Cupák, (od 31.07.2013 do 26.9.2017)
	Konateľ	Jan Komárek, (od 23.10.2013)
	Konateľ	Jiří Krouotil, (od 26.09.2017)

Spoločnosť nemá zriadenú Dozornú radu.

Poznámky Úč POD 3

IČO			3	5	7	6	6	8	7	5
DIČ	2	0	2	0	2	7	4	5	3	1

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 30.09.2015:

Názov spoločnosti, krajina	podiel na základom imaní		hlasovacie práva
	EUR	%	%
DELIKOMAT s.r.o.	876 319	100	100
U Vlečky 843,664 42 Modrice, Česká republika			
	876 319	100	100

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky. Najvyššia spoločnosť v štruktúre je Spoločnosť LEIPNIK-LUNDENBURGER INVEST Beteiligungs AG, Boersegrasse 9, A-1010 Vienna, Rakúsko

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

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

V účtovnom období od 1.10.2016 do 30.09.2017 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných 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.).

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 obstarávací 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:

Druh majetku	Predpokladaná doba používania v rokoch	metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %	Poznámka
Dlhodobý nehmotný majetok do 2400,- EUR	viac ako 1 rok	jednorázový odpis	100	U=D /účet 518/
Dlhodobý nehmotný majetok nad 2400,- EUR	do 5 rokov	rovnorné	20	U=D

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

Poznámky Úč POD 3

IČO			3	5	7	6	6	8	7	5
DIČ	2	0	2	0	2	7	4	5	3	1

Druh majetku	Predpokladaná doba používania v rokoch	metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %	Poznámka
Dlhodobý hmotný majetok nad 1700,- EUR /okrem predajných automatov/.	4 až 12	rovnorné	8,33-25	U ≠D
Predajné automaty nad 1700,- EUR	6	rovnorné	16,67	U ≠D
Dopravné prostriedky	4	rovnorné	25	U ≠D
Drobný dlhodobý hmotný majetok do 1700,- EUR /okrem predajných automatov/	viac ako 1 rok	jednorázový odpis	100	U=D /účet 501/
Predajné automaty do 1700,- EUR	6	rovnorné	16,67	U ≠D

(c) Cenné papiere a podiely

Spoločnosť v rokoch končiacich 30. 9.2016 a 30.9.2017 neúčtovala o cenných papieroch a podieloch .

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

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 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.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(e) Zákazková výroba

Spoločnosť v rokoch končiacich 30. 9.2016 a 30.9.2017 neúčtovala o zákazkovej výrobe.

(f) Zákazková výstavba nehnuteľností

Spoločnosť v rokoch končiacich 30. 9.2016 a 30.9.2017 neúčtovala o zákazkovej výstavbe nehnuteľností.

(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 nevymožiteľné pohľadávky.

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(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.

Poznámky Úč POD 3

IČO			3	5	7	6	6	8	7	5
DIČ	2	0	2	0	2	7	4	5	3	1

(k) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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 zavierke v tomto zistenom ocenení.

(l) Odložené dane

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

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

(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

Spoločnosť v rokoch končiacich 30. 9.2016 a 30.9.2017 neúčtovala o emisných kvótach.

(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(p) Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

(q) Deriváty

Spoločnosť v rokoch končiacich 30. 9.2016 a 30.9.2017 neúčtovala o derivátoch.

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť v rokoch končiacich 30. 9.2016 30.9.2017 neeviduje majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

(s) Cudzía mena

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

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Poznámky Úč POD 3

IČO										
			3	5	7	6	6	8	7	5
DIČ	2	0	2	0	2	7	4	5	3	1

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 prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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.

(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.

Poznámky Úč POD 3

IČO			3	5	7	6	6	8	7	5
DIČ	2	0	2	0	2	7	4	5	3	1

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1.10.2016 do 30.9.2017 a za porovnateľné obdobie od 1. 10 2015 do 30.9.2016 je uvedený na stranách 18 až 22.

Podrobný prehľad dlhodobého hmotného majetku je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	stroje a prístroje 1. sk	stroje a prístroje 2. sk	Dopravné prostriedky	Automaty	Automaty s nízkou OC	Inventár	Ostatný drobný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	26 354,89	11 003,27	366 949,73	1 003 124,18	0,00	13 642,31	3 167,33	1 424 241,71
Prírastky	1 312,00	0,00	136 598,75	115 159,50	168 752,87	0,00		421 823,12
Úbytky	0,00	0,00	51 842,92	25 058,33	0,00	0,00		76 901,25
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Stav na konci účtovného obdobia	27 666,89	11 003,27	451 705,56	1 093 225,35	168 752,87	13 642,31	3 167,33	1 769 163,58
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	21 519,04	5 228,47	202 009,93	438 756,28	0,00	13 642,28	3 167,33	684 323,33
Prírastky	1 951,15	2 100,00	79 412,93	191 695,55	20 079,00	0,00		295 238,63
Úbytky	0,00	0,00	51 842,92	25 058,33	0,00	0,00		76 901,25
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Stav na konci účtovného obdobia	23 470,19	7 328,47	229 579,94	605 393,50	20 079,00	13 642,28	3 167,33	902 660,71
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Prírastky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 835,85	5 774,80	164 939,80	564 367,90	0,00	0,03	0,00	739 918,38
Stav na konci účtovného obdobia	4 196,70	3 674,80	222 125,62	487 831,85	148 673,87	0,03	0,00	866 502,87

Poznámky Úč POD 3

IČO			3	5	7	6	6	8	7	5
DIČ	2	0	2	0	2	7	4	5	3	1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu	
	a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	30 552	0	0	0	0	0	0	30 552
Prírastky	0	4 780	0	0	0	0	0	0	4 780
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	35 332	0	0	0	0	0	0	35 332
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	28 567	0	0	0	0	0	0	28 567
Prírastky	0	1 818	0	0	0	0	0	0	1 818
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	30 385	0	0	0	0	0	0	30 385
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
Presuny	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	1 985	0	0	0	0	0	0	1 985
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 947	0	0	0	0	0	0	4 947

Poznámky Úč POD 3

IČO			3	5	7	6	6	8	7	5
DIČ	2	0	2	0	2	7	4	5	3	1

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	30 552	0	0	0	0	0	30 552
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	30 552	0	0	0	0	0	30 552
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	26 911	0	0	0	0	0	26 911
Prírastky	0	1 656	0	0	0	0	0	1 656
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	28 567	0	0	0	0	0	28 567
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
Presuny	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	3 641	0	0	0	0	0	3 641
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 985	0	0	0	0	0	1 985

Poznámky Úč POD 3

IČO			3	5	7	6	6	8	7	5
DIČ	2	0	2	0	2	7	4	5	3	1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu	
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľs ké celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok		
	a	b	c	d	e	f	g	h		i
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	1 424 242	0	0	0	0	0	0	1 424 242
Prírastky	0	0	421 823	0	0	0	0	0	0	421 823
Úbytky	0	0	76 901	0	0	0	0	0	0	76 901
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1 769 164	0	0	0	0	0	0	1 769 164
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	684 323	0	0	0	0	0	0	684 323
Prírastky	0	0	295 239	0	0	0	0	0	0	295 239
Úbytky	0	0	76 901	0	0	0	0	0	0	76 901
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	902 661	0	0	0	0	0	0	902 661
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	739 918	0	0	0	0	0	0	739 918
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	866 503	0	0	0	0	0	0	866 503

Poznámky Úč POD 3

IČO			3	5	7	6	6	8	7	5
DIČ	2	0	2	0	2	7	4	5	3	1

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	1 095 566	0	0	0	4 016	0	1 099 582
Prírastky	0	0	382 319	0	0	0	0	0	382 319
Úbytky	0	0	53 644	0	0	0	4 016	0	57 660
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1 424 241	0	0	0	0	0	1 424 241
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	535 844	0	0	0	0	0	535 844
Prírastky	0	0	202 123	0	0	0	0	0	202 123
Úbytky	0	0	53 644	0	0	0	0	0	53 644
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	684 323	0	0	0	0	0	684 323
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
Presuny	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	559 722	0	0	0	0	0	563 738
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	739 918	0	0	0	0	0	739 918

Poznámky Úč POD 3

IČO			3	5	7	6	6	8	7	5
DIČ	2	0	2	0	2	7	4	5	3	1

2. Zásoby

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok ku 30.09. 2017)					Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva
	Stav opravnej položky k 1.10.2016	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti			
a	b	c	d	e	f	
Materiál	0	0	0			0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0		0
Výrobky	0	0	0	0		0
Zvieratá	0	0	0	0		0
Tovar	0	0	0	0		0
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0		0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0		0
Zásoby spolu	0	0	0	0		0

3. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok ku 30.09.2017)					Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva
	Stav opravnej položky k 1.10.2016	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti			
a	b	c	d	e	f	
Pohľadávky z obchodného styku	1 049	0	0	0		1 049
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0		0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0		0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0		0
Iné pohľadávky	10 975	0	886	0		10 089
Pohľadávky spolu	12 024	0	886	0		11 138

Poznámky Úč POD 3

IČO										
DIČ	2	0	2	0	2	7	4	5	3	1

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

Pohľadávky k 30.9.2017	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	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	60 610	39 803	100 413
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	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	5 945	0	5 945
Iné pohľadávky	600	10 089	10 689
Krátkodobé pohľadávky spolu	67 155	49 892	117 047

Poznámky Úč POD 3

IČO			3	5	7	6	6	8	7	5
DIČ	2	0	2	0	2	7	4	5	3	1

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

Pohľadávky k 30.9.2016	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	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	54 392	33 260	87 652
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	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	3 362	0	3 362
Iné pohľadávky	0	10 975	10 975
Krátkodobé pohľadávky spolu	57 754	44 235	101 989

4. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	30. 9. 2017	30. 9. 2016
Pokladnica, ceniny	78 219	66 501
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	4 018	38 180
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	441 893	213 661
Spolu	524 130	318 342

Poznámky Úč POD 3

IČO										
			3	5	7	6	6	8	7	5
DIČ	2	0	2	0	2	7	4	5	3	1

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	30. 9. 2017	30. 9. 2016
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Servisné služby		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	41 467	38 062
Nájomné	26 237	32 392
Dane z automatov	7 100	
Ostatné	8 130	5 670
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Prenájom		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	61 570	44 430
Príjmy z automatov	56 511	41 318
Ostatné	5 059	3 112
Spolu	103 037	82 492

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

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

IČO			3	5	7	6	6	8	7	5
DIČ	2	0	2	0	2	7	4	5	3	1

Názov položky	Stav				Stav
	k 1. 10. 2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	k 30. 9. 2017
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	129 241	138 420	104 093	25 148	138 420
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	58 244	56 855	58 244	0	56 855
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	4 000	6 956	4 000	0	6 956
Rezerva na daň z motorových	4 849	8 609	4 849	0	8 609
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	67 093	72 420	67 093	0	72 420
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Rabat odberateľom	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	37 000	66 000	37 000	0	66 000
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	25 148	0	0	25 148	0
	62 148	66 000	37 000	25 148	66 000

Poznámky Úč POD 3

IČO										
DIČ	2	0	2	0	2	7	4	5	3	1

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok k 30.09.2016)				
	Stav k 1.10.2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 30.9.2016
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	72 101	129 241	70 276	1 825	129 241
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	41 272	58 244	41 272		58 244
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	3 880	4 000	3 880	0	4 000
vozidiel	3 289	4 849	3 289	0	4 849
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	48 441	67 093	48 441	0	67 093
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Rabat odberateľom	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	23 660	37 000	21 835	1 825	37 000
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	0	25 148	0	0	25 148
	23 660	62 148	21 835	1 825	62 148

Poznámky Úč POD 3

IČO			3	5	7	6	6	8	7	5
DIČ	2	0	2	0	2	7	4	5	3	1

3. Závazky

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

Názov položky	30. 9. 2017	30. 9. 2016
Dlhodobé záväzky spolu	8 718	6 847
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	8 718	6 847
Krátkodobé záväzky spolu	1 475 951	1 292 808
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	619 986	580 752
Záväzky po lehote splatnosti	855 965	712 056

4. Odložený daňový záväzok/pohľadávka

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	30.9.2017	30.9.2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	28 478	11 143
– zdaniteľné	28 478	11 142
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	97 969	70 997
– zdaniteľné	97 969	70 997
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty	0	0
Sadzbda dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	26 554	18 071
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	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	0
Iné	0	0

Spoločnosť neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke. Teoretická výška daňových strát, ktorú je možné odpočítavať od dosiahnutého základu dane v nasledujúcom účtovnom je 134 995 EUR, z čoho predstavuje odložená daňová pohľadávka 65 998,00 EUR

Poznámky Úč POD 3

IČO										
DIČ	2	0	2	0	2	7	4	5	3	1

5. Sociálny fond

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

Názov položky	30.9.2017	30.9.2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 847	4 301
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 009	3 780
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>6 009</i>	<i>3 780</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>4 138</i>	<i>1 234</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	8 718	6 847

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov .

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	30. 9. 2017	30. 9. 2016
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	52 492	183
Nájomné, energie	14 291	183
Dodávky tovaru a služieb	38 201	
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	52 492	183

Poznámky Úč POD 3

IČO										
DIČ	2	0	2	0	2	7	4	5	3	1

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

	1.10.2016-30.09.2017	1.10.2015-30.09.2016
	EUR	EUR
Tržby z predaja tovaru v nápojových automatoch	5 136 791	3 905 375
Ostatné tržby z predaja tovaru	328 127	237 882
Tržby z predaja tovaru	5 464 918	4 143 257

Dominantnou skupinou tržieb za tovar sú tržby z predaja nápojových automatoch a tržby z predaja náplní do nápojových automatoch.

Tržby z predaja služieb sú uvedené v nasledovnom prehľade:

	1.10.2016-30.09.2017	1.10.2015-30.09.2016
	EUR	EUR
Tržby z prenájmu nápojových automatoch	43 545	40 458
Ostatné tržby za služby	11 126	1 649
Tržby z predaja služieb	54 671	42 107

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

V rokoch končiacich 30.09.2016 a 30.09.2017 spoločnosť neúčtovala o zmene stavu zásob vlastnej výroby.

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

V rokoch končiacich 30.09.2016 a 30.09.2017 Spoločnosť neúčtovala o aktivácii.

Názov položky	k 30.09.2017	k 30.09.2016
Významné položky pri aktivácii nákladov:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	100 506	28 850
Tržby z predaja dlhodobého majetku	19 860	7 568
Iné	80 646	21 282
Finančné výnosy, z toho:	0	3
Kurzové zisky:	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov:	0	3
Výnosové úroky	0	3
Výnosy, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt:	0	0

Poznámky Úč POD 3

IČO										
			3	5	7	6	6	8	7	5
DIČ	2	0	2	0	2	7	4	5	3	1

4. 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:

Názov položky	k 30.09.2017	k 30.09.2016
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	54 671	42 107
Tržby za tovar	5 464 918	4 143 257
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	5 519 589	4 185 364

Poznámky Úč POD 3

IČO			3	5	7	6	6	8	7	5
DIČ	2	0	2	0	2	7	4	5	3	1

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:

Názov položky	k 30.09.2017	k 30.09.2016
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 134 063	795 366
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>6 956</i>	<i>4 000</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	6 956	4 000
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>1 127 107</i>	 <i>791 366</i>
Školenie	25 707	4 885
Telefóny	32 442	23 344
Nájomné	555 798	398 403
Prevádzkovanie automatov	18 192	23 999
Právne a ekonomické poradenstvo	44 688	48 688
Ostatné	216 590	128 244
Náklady na repre	24 222	32 615
Náklady na služobné cesty	94 077	65 484
Náklady na opravy	115 391	65 704
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 30 004	 22 892
Zostatková cena predaného majetku	4 943	573
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	967	225
Ostatné náklady	24 094	22 094
 Finančné náklady, z toho:	 3 378	 7 471
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>58</i>	<i>53</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	58	53
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>3 320</i>	 <i>7 418</i>
Bankové poplatky	3 320	7 418
 Náklady, ktoré majú vynímočný výskyt alebo rozsah:	 0	 0

Poznámky Úč POD 3

IČO				3	5	7	6	6	8	7	5
DIČ	2	0	2	0	2	7	4	5	3	1	

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	k 30.09.2017			k 30.09.2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	b	c	d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
teoretická daň	86 262		100,00 %	92 466		100,00 %
		18 978	22,00 %		20 343	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	154 898	34 078	39,51 %	98 781	21 732	25,19 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-71 963	-15 832	-18,35 %	-22 662	-4 986	-5,78 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	-134 995	-29 699	-34,43 %	-134 995	-29 699	-34,43 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	34 202	7 525	8,72 %	33 590	7 390	6,98 %
Splatná daň z príjmov		7 525	8,72 %		7 390	6,98 %
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		7 525	8,72 %		7 390	6,98 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme administratívne priestory a skladové priestory. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú. Ročné náklady na nájomné sú približne 92 977 EUR.

Spoločnosť má v nájme časť priestoru, kde sú umiestnené automaty. Ročné náklady na nájomné za umiestnené automaty je približne 478 960 EUR.

Prenajatý majetok

Spoločnosť prenájíma nápojové automaty.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

IČO			3	5	7	6	6	8	7	5
DIČ	2	0	2	0	2	7	4	5	3	1

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2016/17 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2015/16: žiadne).

Poznámky Úč POD 3

IČO										
	3	5	7	6	6	8	7	5		
DIČ	2	0	2	0	2	7	4	5	3	1

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Počas účtovného obdobia Spoločnosť uskutočnila transakcie s nasledovnými spriaznenými osobami — materská spoločnosť:

DELIKOMAT s.r.o., Česká republika
cafe + co Österreich Automaten-Catering und Betriebsverpflegung GmbH, Rakúsko

Hodnotové vyjadrenie obchodu

k 30.09.2017 k 30.09.2016

a) transakcie s materským podnikom, sesterskými a dcérskymi podnikmi:

nakupované zásoby	670 240	590 276
nakupovaný odpisovaný majetok	113 958	399 824
prijaté poradenstvo a sprostredkovanie služieb	157 279	44 688
úrokové náklady	3 371	0
	944 848	1 034 788

b) transakcie so spoločnými podnikmi:**c) transakcie s pridruženými podnikmi:**

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

	30. 9. 2017	30. 9. 2016
Pohľadávky z obchodného styku	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	0	0
Záväzky z obchodného styku	1 075 650	937 237
Spolu pasíva	1 075 650	937 237

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

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nenastali žiadne významné udalosti, ktoré by mali vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Poznámky Úč POD 3

IČO										
DIČ	2	0	2	0	2	7	4	5	3	1

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (od 1.10.2016 do 30.09.2017)				
	Stav k 1.10.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.09.2017
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	876 320	0	0	0	876 320
Základné imanie	876 320	0			876 320
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohládavky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	1 031 662	0	0	0	1 031 662
Zákonné rezervné fondy	332	0	0	0	332
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	332	0	0	0	332
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-1 758 616	0	0	85 075	-1 673 541
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 382	0	0	85 075	88 457
Neuhradená strata minulých rokov	-1 761 998	0	0	0	-1 761 998
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	85 075	78 738	0	-85 075	78 738
Spolu	234 773	78 738	0	0	313 511

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

IČO			3	5	7	6	6	8	7	5
DIČ	2	0	2	0	2	7	4	5	3	1

Položka vlastného imania	Stav k 1.10.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.09.2016
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	876 320	0	0	0	876 320
Základné imanie	876 320	0			876 320
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	1 031 662	0	0	0	1 031 662
Zákonné rezervné fondy	332	0	0	0	332
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	332	0	0	0	332
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	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
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-1 761 998	0	0	3 382	-1 758 616
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	3 382	3 382
Neuhrazená strata minulých rokov	-1 761 998	0	0	0	-1 761 998
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 382	85 075	0	-3 382	85 075
Spolu	149 698	85 075	0	0	234 773

Poznámky Úč POD 3

IČO			3	5	7	6	6	8	7	5
DIČ	2	0	2	0	2	7	4	5	3	1

Účtovný zisk k 30.9.2016 bol vysporiadaná takto:

Názov položky	30.9.2016
Účtovný zisk	85 075
Vysporiadanie účtovného zisku k 30.09.2017	k 30.09.2017
Nerozdelený zisk minulých rokov	85 075
Spolu	85 075

Q. INFORMÁCIE ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, V KTORÝCH MÁ ORGÁN VEREJNEJ MOCI VÄČŠINOVÝ PODIEL NA HLASOVACÍCH PRÁVACH

Nemá náplň.

R. INFORMÁCIE ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, KTORÝM BOLO UDELENÉ VÝLUČNÉ PRÁVO ALEBO OSOBITNÉ PRÁVO A ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, KTORÝM BOLO UDELENÉ PRÁVO POSKYTOVAŤ SLUŽBY VO VEREJNOM ZÁUJME

Nemá náplň.

Poznámky Úč POD 3

IČO										
DIČ	2	0	2	0	2	7	4	5	3	1

S. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. SEPTEMBRU 2017

	k 30.09.2017	k 30.09.2016
Cistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	86 262	92 466
Upravy o nepenažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	292 113	200 857
Opravná položka k pohľadávkam	-886	225
Opravná položka k zásobám	0	0
Rezervy	9 179	57 140
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-14 917	-6 995
Odpis zásob	1 631	5 145
Odpis pohľadávok	252	0
Úroky netto	0	-3
Iné nepenažné operácie	-53	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	373 581	348 835
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-35 855	-80 016
Úbytok (prírastok) zásob	45 053	-138 535
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	244 531	238 056
Peňažné toky z prevádzky	627 310	368 340

Poznámky Úč POD 3

IČO										
DIČ	2	0	2	0	2	7	4	5	3	1

k 30.09.2017

k 30.09.2016

Peňažné toky z prevádzkovej činnosti

Peňažné toky z prevádzky	627 310	368 340
Zaplatené úroky	0	0
Prijaté úroky	0	3
Zaplatená daň z príjmov	-14 779	-2 881
Vyplatené dividendy	0	0
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	612 531	365 462
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	612 531	365 462

Peňažné toky z investičnej činnosti

Nákup dlhodobého majetku	-426 603	-375 954
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	19 860	7 568
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-406 743	-368 386

Peňažné toky z finančnej činnosti

Príjmy zo zvýšenia základného/vlastného imania	0	0
Príjmy z úverov	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Splátky prijatých úverov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0

(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov

205 788 -2 924

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka

318 342 321 266

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka**524 130 318 342****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.