

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. marcu 2017

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Global Blue Slovakia s. r. o.
Prievozská 4D
821 09 Bratislava

Global Blue Slovakia s. r. o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 13. novembra 1995 a do obchodného registra bola zapísaná 12. decembra 1995 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka 10017/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- refundácia DPH zahraničným fyzickým osobám
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), alebo za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť,
- factoring a forfaiting – vymáhanie pohľadávok mimosúdnou cestou
- automatické spracovanie údajov
- reklamná a propagačná činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- administratívne práce
- vydavateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti kúpa tovaru za účelom predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 28. júna 2016 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. marcu 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. apríla 2016 do 31. marca 2017.

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom Global Blue Finance S.à.r.l., ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Global Blue Finance S.à.r.l. so sídlom Rue De Rollingergrund 59, Luxembourg. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom Global Blue Finance S.à.r.l., ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje Global Blue Finance S.à.r.l. so sídlom Rue De Rollingergrund 59, Luxembourg. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.03.2017	Stav k 31.03.2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	200	208
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	236	241
počet vedúcich zamestnancov	9	16

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 31. Októbra 2016 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. marca 2017.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

	Stav k 31.03.2017	Stav k 31.03.2016
Štatutárny orgán:		
Konatelía	Lívia Černáková Jeremy Taylor (od 09.02.2016) Jeremy Henderson Ross (od 13.07.2015) Loic Jenouvrier (od 09.02.2016)	Lívia Černáková Jeremy Taylor (od 09.02.2016) Jeremy Henderson Ross (od 13.07.2015) Loic Jenouvrier (od 09.02.2016)

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. marcu 2016 a k 31. marcu 2017:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Global Blue Holdings Aktiebolag	856 638	100	100	0
	0	0	0	0
Spolu	856 638	100	100	0

Počas roka 2016/2017 nenastali žiadne zmeny spoločníkov spoločnosti Global Blue Slovakia s.r.o..

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

Zmeny metódy, dôvod zmeny a ich vplyv na vlastné imanie, hospodársky výsledok, celkovú výšku majetku a záväzkov sú podrobne popísané nižšie (v relevantných častiach).

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevyší 2 400 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj	5	Lineárna	20
Softvér	3	Lineárna	33,33
Ocenené práva (licencie)	5	Lineárna	20
Nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena neprevyší 2 400 EUR	Rôzna	Jednorázový odpis	100

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevyší 1 700 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Nevýrobné budovy a stavby	40	Lineárna	2,5
Samostatný hnutelný majetok	4	Lineárna	25
Stroje prístroje a zariadenia	4	Lineárna	25
Dopravné prostriedky	4	Lineárna	25
Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena neprevyší 1 700 EUR	Rôzna	Jednorázový odpis	100

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou FIFO

Ak sú obstarávacía cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je

predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

h) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky a poistné z nevyčerpaných dovolení, rezervu na ekonomické služby, rezervu na auditorské služby, rezervu na bonusy. Rezervy Spoločnosť vytvára na základe zmlúv a na základe mzdových prepočtov podľa priemeru.

i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

j) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poistných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odchodné vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy.

k) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o

preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

o) Cudzí mena

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

p) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú

Spoločnosť pôsobí v oblasti nakupovania a refundácie daní, poradenstva obchodníkom a marketingu. Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja služieb zo spracovania formulárov a tourist service.

q) Porovnateľné údaje

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období. Zmena sa týkala vykazovanie nákladov v tabuľke 4 účtovnej závierky.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.4.2016	0	722 416	0	0	0	45 006	0	767 422
Prírastky	0	0	0	0	0	78 612	0	78 612
Úbytky	0	-654	0	0	0	0	0	-654
Presuny	0	96 181	12 679	0	0	-108 860	0	0
Stav k 31.03.2017	0	817 943	12 679	0	0	14 758	0	845 380
Oprávky								
Stav k 1.4.2016	0	653 976	0	0	0	0	0	653 976
Prírastky	0	44 945	2 733	0	0	0	0	47 678
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2017	0	698 921	2 733	0	0	0	0	701 654
Opravné položky								
Stav k 1.4.2016	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 k 31.03.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.4.2016	0	68 440	0	0	0	45 006	0	113 446
Stav k 31.03.2017	0	119 022	9 946	0	0	14 758	0	143 726

Spoločnosť k 31.3.2016 a k 31.3.2017 neeviduje žiadny dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo ani taký, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo nakladať s ním.

Spoločnosť nevynaložila v roku 2016/2017 ani v roku 2015/2016 žiadne náklady na výskum a vývoj.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.4.2015	0	531 526	0	0	0	15 664	0	547 190
Prírastky	0	0	0	0	0	220 232	0	220 232
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	190 890	0	0	0	-190 890	0	0
Stav k 31.03.2016	0	722 416	0	0	0	45 006	0	767 422
Oprávky								
Stav k 1.4.2015	0	386 865	0	0	0	0	0	386 865
Prírastky	0	267 111	0	0	0	0	0	267 111
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2016	0	653 976	0	0	0	0	0	653 976
Opravné položky								
Stav k 1.4.2015	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 k 31.03.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.4.2015	0	144 661	0	0	0	15 664	0	160 325
Stav k 31.03.2016	0	68 440	0	0	0	45 006	0	113 446

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.4.2016	0	243 475	882 595	0	0	0	160 926	0	1 286 996
Prírastky	0	0	0	0	0	0	161 309	0	161 309
Úbytky	0	0	-28 519	0	0	0	0	0	-28 519
Presuny	0	129 642	192 593	0	0	0	-322 235	0	0
Stav k 31.03.2017	0	373 117	1 046 669	0	0	0	0	0	1 419 786
Oprávky									
Stav k 1.4.2016	0	55 981	487 181	0	0	0	0	0	543 162
Prírastky	0	7 336	163 369	0	0	0	0	0	170 705
Úbytky	0	0	-29 062	0	0	0	0	0	-29 062
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2017	0	63 317	621 488	0	0	0	0	0	684 805
Opravné položky									
Stav k 1.4.2016	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 k 31.03.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.4.2016	0	187 494	395 414	0	0	0	160 926	0	743 834
Stav k 31.03.2017	0	309 800	425 181	0	0	0	0	0	734 981

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.4.2015	0	193 645	718 113	0	0	0	5 539	0	917 297
Prírastky	0	0	0	0	0	0	487 638	0	487 638
Úbytky	0	0	-117 940	0	0	0	0	0	-117 940
Presuny	0	49 830	282 423	0	0	0	-332 251	0	0
Stav k 31.03.2016	0	243 475	882 595	0	0	0	160 926	0	1 286 996
Oprávky									
Stav k 1.4.2015	0	51 117	450 219	0	0	0	0	0	501 336
Prírastky	0	4 864	154 902	0	0	0	0	0	159 766
Úbytky	0	0	-117 940	0	0	0	0	0	-117 940
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2016	0	55 981	487 181	0	0	0	0	0	543 162
Opravné položky									
Stav k 1.4.2015	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 k 31.03.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.4.2015	0	142 528	267 894	0	0	0	5 539	0	415 961
Stav k 31.03.2016	0	187 494	395 414	0	0	0	160 926	0	743 834

Spoločnosť neeviduje žiadny dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo. Spoločnosť nemá obmedzené právo nakladania so svojim majetkom.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou v UNIQA poisťovni až do výšky 4 676 700 EUR .

3. Pohľadávky

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. marcu 2017 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	3 458 520	0	3 458 520
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	3 326 874	0	3 326 874
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	131 646	0	131 646
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	728 443	0	728 443
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	689 847	0	689 847
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	92 596	0	92 596
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 240 963	0	4 240 963

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	4 044 998	93 578	4 138 576
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	3 899 862	93 578	3 993 440
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	145 136	0	145 136
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	829 801	0	829 801
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	486 595	0	486 595
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	343 206	0	343 206
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 874 799	93 578	4 968 377

Pohľadávky spoločnosti nie sú predmetom záložného práva. Spoločnosť nemá obmedzené právo disponovať s pohľadávkami.

Spoločnosť neúčtovala o opravnej položke k pohľadávkam.

4. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.03.2016	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.03.2017
Dlhodobý majetok	0	0	0	0
Zásoby	0	0	0	0
Pohľadavky	0	0	0	0
Rezervy	359 699	0	102 311	462 010
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužitá daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	5 624	0	-786	4 836
Celkom	365 323	0	101 525	466 846
Sadzbá dane z príjmov (v %)	22%	22%	22%	21%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	80 371	0	22 336	98 038
Vplyv zmeny sadzby dane	0	0	-4 668	0
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	80 371	0	17 666	98 038
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	80 371	0	17 666	98 038

5. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

6. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.03.2017	Stav k 31.03.2016
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	164 110	203 810
Nájomné	130 311	130 684
Poistné	22 937	22 116
Prevádzkové náklady spojené s nájomom, profesia, IT podpora	10 862	51 010
Poštovné, predplatné tlač	0	0
Spolu	164 110	203 810

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.03.2017	Stav k 31.03.2016
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	667 433	0
Nevyfakturované tržby v rámci skupiny	667 433	0
Spolu	667 433	0

IV. PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti XII bod 1.

2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016-2017	2015-2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	15 972	12 941
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	18 187	16 887
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	18 187	16 887
Čerpanie sociálneho fondu	17 914	13 856
Konečný zostatok sociálneho fondu	16 245	15 972

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. marcu 2017:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	16 245	0	0	16 245
Záväzky zo sociálneho fondu	0	16 245	0	0	16 245
Dlhodobé záväzky spolu	0	16 245	0	0	16 245

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	405 251	0	405 251
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	60 268	0	60 268
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	344 983	0	344 983
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 816 608	0	2 816 608
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 423 756	0	2 423 756
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	183 256	0	183 256
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	116 329	0	116 329
Daňové záväzky a dotácie	0	0	93 267	0	93 267
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	3 221 859	0	3 221 859

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	15 972	0	0	15 972
Záväzky zo sociálneho fondu	0	15 972	0	0	15 972
Dlhodobé záväzky spolu	0	15 972	0	0	15 972

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	813 903	48 165	862 068
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 001	0	2 001
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	811 902	48 165	860 067
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	3 210 995	0	3 210 995
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 797 126	0	2 797 126
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	198 913	0	198 913
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	117 539	0	117 539
Daňové záväzky a dotácie	0	0	97 417	0	97 417
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	4 024 898	48 165	4 073 063

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2016-2017 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k				Stav k 31.03.2017
	1.4.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	465 246	580 113	401 457	0	580 113
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	105 546	118 103	105 546	0	118 103
Dovolenky + poistné z dovolení	105 546	118 103	105 546	0	118 103
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	359 700	462 010	295 911	63 789	462 010
Bonusy	245 196	369 781	206 586	38 610	369 781
Ekonomické služby + Audit	28 103	15 929	17 934	10 169	15 929
IT servis + energie + telefóny	17 001	21 300	15 874	1 127	21 300
Externý pracovníci + IC poplatky	69 400	55 000	55 517	13 883	55 000
Rezervy spolu	465 246	580 113	401 457	63 789	580 113

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.4.2015	Tvorba	Použitie	Zruše- nie	Stav k 31.03.2016
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	249 700	465 246	248 695	1 005	465 246
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	124 300	105 546	124 300	0	105 546
Dovolenky + poistné z dovolení	124 300	105 546	124 300	0	105 546
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	125 400	359 700	124 395	1 005	359 700
Bonusy	109 830	245 196	109 830	0	245 196
Ekonomické služby + Audit	14 361	28 103	13 356	1 005	28 103
IT servis + energie + telefóny	0	17 001	0	0	17 001
Externý pracovníci + IC pplatky	1 209	69 400	1 209	0	69 400
Rezervy spolu	249 700	465 246	248 695	1 005	465 246

5. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.03.2017	k 31.03.2016	k 31.03.2017	k 31.03.2016
Dlhodobé pôžičky, z toho:				x	x	0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:				x	x	2 423 756	2 797 126
Global Blue Acquisition B.V.	EUR	3,43	Na požiadanie	2 423 756	2 797 126	2 423 756	2 797 126
Spolu				x	x	2 423 756	2 797 126

Pri prijatých pôžičkách sa jedná o spriaznené strany.
Pôžička sa čerpá pre potreby prevádzkového charakteru a je nezabezpečená.

V. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Infomácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016-2017	2015-2016
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	12 135 034	12 100 901
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	12 020 432	12 083 261
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	114 602	17 640
Čistý obrat celkom	12 135 034	12 100 901

VI. VÝNOSY

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Sprostredkovanie, Fix. a var. Popl. za faktúry		Spravovanie príjmov		Provízie		Spolu	
	2016-17	2015-16	2016-17	2015-16	2016-17	2015-16	2016-17	2015-16
Slovensko	86 125	88 765	0	0	0	0	86 125	88 765
Európska únia	352	44 168	0	0	0	411	352	44 579
Tretie krajiny	1 712 400	870 411	9 682 868	10 575 521	538 687	503 985	11 933 955	11 949 917
Spolu	1 798 877	1 003 344	9 682 868	10 575 521	538 687	504 396	12 020 432	12 083 261

2. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2016-2017	2015-2016
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	114 602	21 697
Predaj materiálu	25 927	17 640
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	0	0
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	0
Výnosy z dotácií	0	0
Ostatné	88 675	4 057
Finančné výnosy, z toho:	128 263	82 575
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>128 247</i>	<i>78 437</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	11 317	7 317
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>16</i>	<i>4 138</i>
Výnosové úroky	5	19
Ostatné	11	4 119

VII. NÁKLADY

1. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016-2017	2015-2016
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	5 705 220	6 154 268
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>10 550</i>	<i>12 050</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	10 550	10 550
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	1 500
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>5 694 670</i>	<i>6 132 936</i>
Opravy a udržba	12 642	4 763
Doprava – cestovné náklady a diéty	178 701	203 036
Leasing	32 365	32 243
Nájomné kancelárie a archivácia dokumentov	629 873	745 482
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	74 139	70 644
Náklady na IT	85 030	96 659
Náklady na telekomunikačné služby	163 876	190 551
Poplatky platené Skupine	171 830	4 924
Poplatky platené za prepravu dokumentov	1 226 644	1 270 732
Personálny leasing	290 145	245 950
Náklady na reprezentáciu	153 469	138 900
Náklady na spracovanie - Outsourcing India	1 501 477	1 613 703
Upratovanie a ostatné kancelárske služby	203 569	243 260
Poštovné za obálky a za bankové šeky pre turistov	749 027	890 858
Management fee	0	30 424
Nábor pracovníkov	87 701	159 260
Taxi, preprava osôb	31 403	43 426
Vzdelávanie a školenie	95 970	121 013
Ostatné	6 809	36 390
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	100 129	117 011
Predaj materiálu a majetku	22 307	17 640
Manká a škody	0	3 626
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	3 203	21 079
Poistenie (zamestnanci, majetok, preprava)	59 848	73 166
Ostatné	14 771	1 500
Finančné náklady, z toho:	98 426	112 816
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>2 912</i>	<i>9 195</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	73	134
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>95 514</i>	<i>103 621</i>
Nákladové úroky	93 889	101 353
Poplatky banke	1 625	2 268

2. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016-2017	2015-2016
Osobné náklady, z toho:	4 818 004	4 480 785
Mzdy	3 554 838	3 278 051
Ostatné náklady na závislú činnosť	162 921	169 000
Sociálne poistenie	747 259	715 600
Zdravotné poistenie	293 907	285 550
Sociálne a zdravotné poistenie – bonusy rezerva	59 079	32 584

3. Dane

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016-2017			2015-2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	838 456			416 141		
teoretická daň		184 461	22%		91 551	22%
Daňovo neuznané náklady	189 055	41 592		287 834	63 323	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		-110 130	-24 229	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	21 221	4 669		0	0	
Spolu		230 721	27%		130 645	31%
Splatná daň z príjmov		248 387	30%		186 788	45%
Odložená daň z príjmov		-17 666	-2%		-56 143	-14%
Celková daň z príjmov		230 721	28%		130 645	31%

VIII. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) 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 príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

2. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.03.2017	Stav k 31.03.2016
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	32 365	32 243
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závázky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Závázky z leasingu	0	0
Office rents	398 819	508 280
Storage rents	231 054	237 201

Položka Office rents zahŕňa ročné nájomné kancelárskych priestorov na základe nájomnej zmluvy uzavretej so spoločnosťou Apollo Business Center V, spol s.r.o. platnej do apríla 2020.

V položke Storage rents je zahrnutá ročná archivácia dokumentov podľa zmluvy uzavretej so spoločnosťou Iron Mountain Slovakia, s.r.o., ktorá je platná na dobu neurčitú.

IX. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. marci 2017 do dňa zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za hospodársky rok končiaci k 31. marcu 2017.

X. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Transakcie so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie	
		Stav k 31.03.2017	Stav k 31.03.2016
Nákup majetku	Global Blue Group (spoločná účtovná jednotka)	14 177	155 386
Predaj majetku		0	0
Nákup zásob		0	0
Predaj zásob	Global Blue Group (spoločná účtovná jednotka)	22 307	12 740
Nákup služieb	Global Blue Group (spoločná účtovná jednotka)	1 424 687	79 299
	Global Blue Holdings AB (spoločník – rozhodujúci vplyv)	0	16 690
Predaj služieb	Global Blue Group (spoločná účtovná jednotka)	10 332 851	11 994 496
Prijaté pôžičky	Global Blue Acquisition B.V. (spoločná účtovná jednotka)	2 423 756	2 797 126
Poskytnuté pôžičky		0	0

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie	
		Stav k 31.03.2017	Stav k 31.03.2016
Závazky z obchodného styku	Global Blue Group (spoločná účtovná jednotka)	60 268	1 822
	Global Blue Holdings AB (spoločník – rozhodujúci vplyv)	0	179
Pohľadávky z obchodného styku	Global Blue Group (spoločná účtovná jednotka)	3 326 874	3 993 406

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Členovia štatutárneho, dozorného a iného orgánu spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu ani im neboli poskytnuté žiadne pôžičky alebo záruky.

XI. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

XII. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.4.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.03.2017
Základné imanie	856 639	0	0	0	856 639
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	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	85 592	0	0	71	85 663
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatútárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	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
Nerozdelený zisk minulých rokov	881 343	0	0	285 425	1 166 767
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	285 496	607 735	0	-285 496	607 735
Vlastné imanie spolu	2 109 070	607 735	0	0	2 716 804

Položka vlastného imania	Stav k 1.4.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.03.2016
Základné imanie	856 639	0	0	0	856 639
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	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	72 229	0	0	13 363	85 592
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatútárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	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
Nerozdelený zisk minulých rokov	627 439	0	0	253 904	881 343
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	267 267	285 496	0	-267 267	285 496
Vlastné imanie spolu	1 823 574	285 496	0	0	2 109 070

Základné imanie Spoločnosti je vo výške 856 638 EUR.

Hodnota splateného základného imania predstavuje 856 638 EUR.

Jediný spoločník disponuje celým podielom na základnom imaní v hodnote 856 638 EUR (2015-2016: 856 638 EUR).

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci hospodársky rok 2015-2016

Účtovný zisk za hospodársky rok 2015-2016 vo výške 285 496,12 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2015-2016
Prídel do zákonného rezervného fondu	71
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	285 425
Spolu	285 496

3. Rozdelenie zisku za bežný hospodársky rok 2016-2017

Štatutárny orgán navrhuje rozdeliť zisk za hospodársky rok 2016-2017 vo výške 607 735,37 EUR nasledovne:

Názov položky	2016-2017
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	607 735
Spolu	607 735

Prídel do rezervného fondu je 5% zo zisku, maximálne do 10% Základného imania podľa stanov spoločnosti. Prídelom do rezervného fondu zo zisku za hospodársky rok 2015-2016 v sume 71 EUR bol dosiahnutá maximálna výška rezervného fondu a to 10% Základného imania, preto celý zisk za hospodársky rok 2016-2017 štatutárny orgán navrhuje previesť na nerozdelený zisk minulých rokov.

XIII. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové 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.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2016-2017	2015-2016
Výsledok hospodárenia pred zdanením	838 456	416 141
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	214 639	405 797
Odpis zásob	-24 551	3 626
Zmena stavu rezerv	114 867	215 546
Úrokové náklady (netto)	93 884	101 334
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-417	21 079
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 236 878	1 163 523
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	192 196	-550 174
Úbytok (prírastok) zásob	28 091	-27 466
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-631 673	-1 010 398
Prevádzkové peňažné toky	825 492	-424 515
Názov položky	2016-2017	2015-2016
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	825 492	-424 515
Zaplatené úroky	-93 889	-101 353
Prijaté úroky	5	19
Zaplatená daň z príjmov	-186 786	-127 405
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	544 822	-653 254
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-239 272	-707 871
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	3 620	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-235 652	-707 871
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-373 370	1 447 656
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-373 370	1 447 656
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-64 201	86 531
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	524 773	438 242
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	460 572	524 773