

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2016

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Lyreco CE, SE
Panholec 20
902 01 Pezinok

Spoločnosť Lyreco CE, SE (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 19. augusta 2005 a do Obchodného registra bola zapísaná 8. októbra 2005 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro, vložka č.1311/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti,
- činnosť organizačných, ekonomických a účtovných poradcov,
- reklamná a propagačná činnosť.

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 30. 06. 2016 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 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. januára 2016 do 31. decembra 2016.

5. Údaje o skupine

Spoločnosť Lyreco CE, SE má vytvorené tri organizačné zložky v krajinách Českej republiky, Rakúska a Maďarska za účelom predaja tovaru v týchto krajinách. Tieto organizačné zložky sa zahŕňajú do tejto účtovnej uzávierky Spoločnosti Lyreco CE, SE.

Spoločnosť Lyreco CE, SE sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti LYRECO SAS, RUE DU 19 MARS 1962, 59770 MARLY, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny LYRECO. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť LYRECO SAS. Tieto konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	274	261
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: počet vedúcich zamestnancov	279 8	264 9

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 30. 06. 2016 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2016.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Výkonný riaditeľ:	Juraj Nemjo	Juraj Nemjo
Správna rada:	Gianluca Gibelli Juraj Nemjo Hervé Milcent	Eric Bigeard Juraj Nemjo Christophe Chambre

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2016 a k 31. decembru 2015:

2016

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Lyreco SAS	33 840 000	100%	0%	0
Lyreco CE, SE - share in the branch in Hungary	481	0%	0%	0
Spolu	33 840 481	100%	0%	0

2015

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Holding Lyreco Internationale SAS	1 542 000	5%	5%	0
Lyreco SAS	29 298 000	95%	95%	0
Lyreco CE, SE - share in the branch in Hungary	481	0%	0%	0
Spolu	30 840 481	100%	100%	0

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 vedie Spoločnosť 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 zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné 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 obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 500, EUR, sa nezaraďuje 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 %
Softvér	5	lineárna	20

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 obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 500EUR sa nezaraďuje 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 %
Stavby	20	lineárna	4
Samostatný hnutelný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	5 až 10	lineárna	10 až 20
Dopravné prostriedky	5	lineárna	20
Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevýši 500EUR	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 zahrňuje 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 obstarávacia 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 mzdy na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia, účtovné a daňové poradenstvo, prepravné náklady a PHM, zákaznícke obrátové bonusy, odmeny pracovníkom a iné.

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 poisťných 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.

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.

Spoločnosť neúčtovala o odloženej dani ku koncu roka 2016.

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 výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

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).

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja tovaru kancelárskych potrieb.

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:

[illegible]

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 1.1.2016	1 903 102	145 608	1 289 192	0	0	0	11 547 971	0	14 885 873
Prírastky	0	7 326 946	2 751 485	0	0	3 241 661	0	0	13 320 092
Úbytky	0	135 588	159 910	0	0	0	11 543 421	0	11 838 919
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	1 903 102	7 336 966	3 880 767	0	0	3 241 661	4 550	0	16 367 046
Oprávky									
Stav k 1.1.2016	0	138 126	804 336	0	0	0	0	0	942 462
Prírastky	0	491 449	399 597	0	0	118 684	0	0	1 009 730
Úbytky	0	135 588	141 697	0	0	0	0	0	277 285
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	493 987	1 062 236	0	0	118 684	0	0	1 674 907
Opravné položky									
Stav k 1.1.2016	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 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2016	1 903 102	7 482	484 856	0	0	0	11 547 971	0	13 943 411
Stav k 31.12.2016	1 903 102	6 842 979	2 818 531	0	0	3 122 977	4 550	0	14 692 139

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 1.1.2015	1 903 102	145 608	1 041 849	0	0	0	1 011 307	0	4 101 866
Prírastky	0	0	0	0	0	0	10 793 731	0	10 793 731
Úbytky	0	0	9 724	0	0	0	0	0	9 724
Presuny	0	0	257 067	0	0	0	-257 067	0	0
Stav k 31.12.2015	1 903 102	145 608	1 289 192	0	0	0	11 547 971	0	14 885 873
Oprávky									
Stav k 1.1.2015	0	115 312	631 017	0	0	0	0	0	746 329
Prírastky	0	22 814	180 625	0	0	0	0	0	203 439
Úbytky	0	0	7 306	0	0	0	0	0	7 306
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	138 126	804 336	0	0	0	0	0	942 462
Opravné položky									
Stav k 1.1.2015	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 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2015	1 903 102	30 296	410 832	0	0	0	1 011 307	0	3 355 537
Stav k 31.12.2015	1 903 102	7 482	484 856	0	0	0	11 547 971	0	13 943 411

2. Dlhodobý finančný majetok

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

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podieľy v prepojených ÚJ	Podielové CP a podieľy s podieľovou účasťou orkom prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné cenné papiere	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podieľovej účasti okrem prepojených ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a Ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie												
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	7 584	0	0	0	0	0	7 584
Prírastky	0	0	0	0	0	1 493	0	0	0	0	0	1 493
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	9 077	0	0	0	0	0	9 077
Opravné položky												
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota												
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	7 584	0	0	0	0	0	7 584
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	9 077	0	0	0	0	0	9 077

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý finanč- ný majetok	Podielové CP a podie- ly v prepo- jených ÚJ	Podielové CP a podie- ly s podie- lovou účas- ťou orkom prepojených ÚJ	Ostatné reali- zovateľné cenné papie- re	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podie- lovej účasti okrem pre- pojených ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a Ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie												
Stav k 1.1.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	7 584	0	0	0	0	0	7 584
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	7 584	0	0	0	0	0	7 584
Opravné položky												
Stav k 1.1.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota												
Stav k 1.1.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	7 584	0	0	0	0	0	7 584

Rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv a podstatný vplyv

Spoločnosť nemá dlhodobý finančný majetok umiestnený v iných účtovných jednotkách, kde prostredníctvom tohto umiestnenia Spoločnosť vykonáva rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv alebo podstatný vplyv.

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2016
Materiál	0	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	42 000	40 000	0	42 000	40 000
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	42 000	40 000	0	42 000	40 000

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku nadmernosti zásob.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2015
Materiál	0	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	16 300	42 000	0	16 300	42 000
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	16 300	42 000	0	16 300	42 000

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	29 033	25 387	5 002	17 717	31 701
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	29 033	25 387	5 002	17 717	31 701
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	29 033	25 387	5 002	17 717	31 701

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2015
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	36 586	31 890	14 991	24 452	29 033
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	36 586	31 890	14 991	24 452	29 033
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	36 586	31 890	14 991	24 452	29 033

Opravná položka je vytvorená k takým pohľadávkam, u ktorých významne klesla pravdepodobnosť ich úspešného vymoženía.

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2016 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	4 140 698	875 190	5 015 888
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	4 140 698	875 190	5 015 888
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0
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	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 140 698	875 190	5 015 888

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:	3 830 797	107 266	3 938 063
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	3 830 797	107 266	3 938 063
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	731 383	0	731 383
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	731 299	0	731 299
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	84	0	84
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 562 180	107 266	4 669 446

5. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6.

6. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Pokladnica, ceniny	1 126	1 536
Bežné bankové účty	1 574 747	1 125 181
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	1 575 873	1 126 717

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	35 143	55 838
Sign on bonusy	32 499	53 353
Ostatné	2 644	2 485
	0	0
	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	72 983	144 405
Nájom budovy	0	45 441
Sign on bonusy	44 534	63 985
Ostatné	28 449	34 979
	0	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období dlhodobé	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	540 288	465 019
Dodávateľské rabaty	540 288	465 019
	0	0
	0	0
	0	0
Spolu	648 414	665 262

PASÍVA

1. Vlastné imanie

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

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2016	2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	23 411	23 959
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	16 648	14 043
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	16 648	14 043
Čerpanie sociálneho fondu	17 835	14 591
Konečný zostatok sociálneho fondu	22 224	23 411

3. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6 na strane 24.

4. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2016:

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
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	22 224	0	0	22 224
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	22 224	0	0	22 224
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	22 224	0	0	22 224

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:

Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám

Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám

Ostatné záväzky z obchodného styku

Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:

Čistá hodnota zákazky

Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám

Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám

Záväzky voči spoločníkom a združeniu

Záväzky voči zamestnancom

Záväzky zo sociálneho poistenia

Daňové záväzky a dotácie

Záväzky z derivátových operácií

Iné záväzky

Krátkodobé záväzky spolu

	0	0	5 474 478	214 025	5 688 503
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	5 474 478	214 025	5 688 503
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	17 572 519	0	17 572 519
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	16 993 051	0	16 993 051
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	276 059	0	276 059
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	204 116	0	204 116
Daňové záväzky a dotácie	0	0	80 695	0	80 695
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	18 598	0	18 598
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	23 046 997	214 025	23 261 022

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti

Názov položky	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
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	23 411	0	0	23 411
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	23 411	0	0	23 411
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	23 411	0	0	23 411

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	7 242 091	44 762	7 286 853
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	7 242 091	44 762	7 286 853
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	14 266 414	0	14 266 414
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	13 749 886	0	13 749 886
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	245 928	0	245 928
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	184 397	0	184 397
Daňové záväzky a dotácie	0	0	78 588	0	78 588
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	7 615	0	7 615
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	21 508 505	44 762	21 553 267

5. Rezervy

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

Názov položky	Stav k 1.1.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé rezervy, z toho:	64 242	14 826	33 900	0	45 168
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	64 242	14 826	33 900	0	45 168
Odmeny pracovníkom	30 342	14 826	0	0	45 168
Rezerva na zmluvnú opravu	33 900	0	33 900	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 042 665	1 250 162	862 753	19 156	1 410 917
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	151 316	203 806	150 704	0	204 417
Mzdy na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	151 316	203 806	150 704	0	204 418
	0	0	0	0	0
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	891 349	1 046 356	712 049	19 156	1 206 500
Odmeny pracovníkom	201 374	423 478	198 514	0	426 338
Účtovné, daňové, právne poradenstvo	54 730	59 487	53 238	0	60 979
Telekomunikačné náklady	5 317	14 041	4 743	0	14 615
Prepravné náklady a PHM	86 079	73 506	81 034	0	78 551
Manažerské poplatky skupine	19 098	39 853	16 693	0	42 258
Energie	13 615	11 706	13 615	0	11 706

Personálne poradenstvo	0	755	0	0	755
Sprostredkovanie	1 436	1 480	691	0	2 225
Zákaznícké obrátové bonusy	428 891	316 768	283 475	19 156	443 028
Tlač katalógu	0	0	0	0	0
Iné	110 349	131 115	89 586	0	151 878
Rozdiel z precenenia	-29 539	-25 833	-29 539	0	-25 833
	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	1 106 907	1 264 988	896 653	19 156	1 456 085

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2015
Dlhodobé rezervy, z toho:	21 902	42 340	0	0	64 242
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>21 902</i>	<i>42 340</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>64 242</i>
Odmeny pracovníkom	15 902	14 440	0	0	30 342
Rezerva na zmluvnú opravu	6 000	27 900	0	0	33 900
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	901 782	814 441	649 490	24 067	1 042 665
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>140 332</i>	<i>93 894</i>	<i>82 910</i>	<i>0</i>	<i>151 316</i>
Mzdy na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	140 332	93 894	82 910	0	151 316
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>761 450</i>	<i>720 547</i>	<i>566 580</i>	<i>24 067</i>	<i>891 349</i>
Odmeny pracovníkom	194 039	198 181	190 846	0	201 374
Účtovné, daňové, právne poradenstvo	49 058	53 200	47 528	0	54 730
Telekomunikačné náklady	5 865	4 760	5 308	0	5 317
Prepravné náklady a PHM	49 312	81 125	44 358	0	86 079
Manažerské poplatky skupine	64 267	16 584	61 753	0	19 098
Energie	6 526	13 615	6 526	0	13 615
Personálne poradenstvo	16 251	0	16 251	0	0
Sprostredkovanie	5 478	679	4 721	0	1 436
Zákaznícké obrátové bonusy	345 316	293 562	185 920	24 067	428 891
Tlač katalógu	5 500	0	5 500	0	0
Iné	55 239	88 380	33 270	0	110 349
Rozdiel z precenenia	-35 401	-29 539	-35 401	0	-29 539
	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	923 684	856 781	649 490	24 067	1 106 907

6. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2016	k 31.12.2015
Dlhodobé pôžičky				0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:				16 993 050	13 749 886
Otvorený bežný účet u materskej spoločnosti LYRECO SAS	EUR	1,65	Na požiadanie	16 993 050	13 749 886
Dlhodobé finančné výpomoci				0	0
Krátkodobé finančné výpomoci				0	0
Spolu				13 759 886	4 059 444

Pôžička bola poskytnutá spoločnosti v Skupine v rámci spoločného treasury management a slúži na vyrovňovanie vzájomných zostatkov. Pôžička je splatná na požiadanie.

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2016	2015
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	33 244 472	28 935 468
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	38 570	30 725
Tržby za tovar	33 205 902	28 904 743
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	2 040 968	3 842 442
Čistý obrat celkom	35 285 440	32 777 910

VÝNOSY

2. 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	Kancelarske potreby a iný drobný tovar		[Typ výrobkov, tovarov, služieb]		[Typ výrobkov, tovarov, služieb]		Spolu	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Česko	10 330 919	9 446 403	0	0	0	0	10 330 919	9 446 403
Rakúsko	6 374 685	5 605 506	0	0	0	0	6 374 685	5 605 506
Slovensko	7 853 050	6 824 880	0	0	0	0	7 853 050	6 824 880
Maďarsko	8 685 818	7 058 679	0	0	0	0	8 685 818	7 058 679
	0	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	33 244 472	28 935 468	0	0	0	0	33 244 472	28 935 468

3. 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	2015
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Obstaranie zásob vlastnou dopravou	0	0
...	0	0
...	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 039 543	3 842 442
Výnosy z reklamnej činnosti	1 449 532	1 268 848
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	0	0
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	9 866	0
Výnosy z dotácií	0	0
Odpustenie dlhu	500 000	2 500 000
Pokuty a penále	12 890	0
Ostatné	67 255	73 594
Finančné výnosy, z toho:	29 467	30 451
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>28 042</i>	<i>28 808</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	28 042	27 368
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>1 425</i>	<i>1 643</i>
Ostatné	1 425	1 643
	0	0

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2016	2015
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	6 591 494	6 097 733
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>31 315</i>	<i>29 558</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	31 315	29 558
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>6 560 179</i>	<i>6 068 175</i>
Nákup licencií	0	0
Doprava	2 918 986	2 534 616
Leasing	0	0
Nájomné	129 343	533 827
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	444 758	452 669
Náklady na inzerciu, reklamu	0	0
Externé opracovanie výrobkov	0	0
Náklady na IT	0	0
Náklady na telekomunikačné služby	153 378	136 232
Poplatky platené Skupine	672 640	583 428
Personálny leasing	36 444	0
Náklady na parkovné a diaľničné známky	52 814	47 700

Opravy a údržba	121 226	59 345
Cestovné náklady	114 398	108 307
Reprezentačné náklady	290 378	281 717
Nájom áut	684 660	702 791
Služby personálnych agentúr, inzercia, školenia	193 169	206 688
Tlačiarenské služby	290 304	228 809
Poštovné	91 050	80 583
Náklady na vyhľadávanie zamestnancov	55 410	0
Strážna služba	34 307	0
Upratovanie	37 238	
Sprostredkovateľské poplatky	216 383	0
Ostatné	23 293	111 463
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	51 962	81 810
Predaj materiálu	0	0
Manká a škody	49 781	32 553
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	400	0
Odpis pohľadávky	4 332	9 543
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	19 954	13 251
Pokuty	-566	1 676
Dary	768	669
Zúčtovanie rezervy na zmenu sídla	-26 948	0
Ostatné	4 241	24 118
Finančné náklady, z toho:	418 857	103 346
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	1 415	2 307
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-115	148
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>417 442</i>	<i>101 039</i>
Bankové poplatky	21 665	20 940
Nákladové úroky	364 581	52 942
Poistenie	31 196	27 157
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Osobné náklady, z toho:	7 909 686	7 070 044
Mzdy	5 825 640	5 187 081
Ostatné náklady na závislú činnosť	160 990	191 558
Sociálne poistenie a Zdravotné poistenie	1 923 056	1 691 405
Zdravotné poistenie	0	0
Sociálne zabezpečenie	0	0

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2015	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2016
Dlhodobý majetok	-462 467	0	0	1 074 358
Zásoby	0	0	0	0
Pohľadavky	29 032	0	0	18 057
Rezervy	462 457	0	0	1 252 271
Daňové straty	3 460 122	0	0	1 924 283
Nevyužitá daňová odpočty	0	0	0	0
Ostatné	0	0	0	0
Celkom	0	0	0	0
Sadzbá dane z príjmov (v %)	22%	22%	22%	21%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	767 612	0	0	896 483
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0		0	0
Odložený daňový záväzok	0		0	0

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

Názov položky	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-3 297 702			-166 790		
teoretická daň		-725 494	22%		-36 694	22%
Daňovo neuznané náklady	3 261 713	713 804		1 747 792	384 514	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		1 571 827	345 802	
Zmena sadzby dane	42 690	0		0	0	
Iné	0	0		0	861	
Spolu		2 880	- 0,09%		2 880	1,73%
Splatná daň z príjmov		2 880	- 0,09%		2 880	1,73%
Odložená daň z príjmov		0			0	
Celková daň z príjmov		2 880	- 0,09%		2 880	1,73%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Prenajatý majetok	0	41 010
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	687 435	953 663
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
Iné položky	0	0

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

Po 31. decembri 2016 do dňa zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti už nenastali ďalšie udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2016.

[illegible]

*Poskytnuté pôžičky k poslednému
dňu predchádzajúceho účtovného
obdobia*

0 0 0 0 0 0 0 0

*Celková suma poskytnutých pôžičiek
v priebehu obdobia*

0 0 0 0 0 0 0 0

*Celková suma splatených pôžičiek v
priebehu obdobia*

0 0 0 0 0 0 0 0

*Celková suma odpustených pôžičiek
v priebehu obdobia*

0 0 0 0 0 0 0 0

Iné, z toho:

0 0 0 0 0 0 0 0

...

0 0 0 0 0 0 0 0

...

0 0 0 0 0 0 0 0

**Celková suma použitých finanč-
ných prostriedkov alebo iného
plnenia na súkromné účely**

0 0 0 0 0 0 0 0

Spolu

150 000 120 000 0 0 0 0 150 000 120 000

VIII. 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.

IX. 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 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
Základné imanie	30 840 481	3 000 000	0	0	33 840 481
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	855 896	0	0	0	855 896
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	126 426	0	0	0	126 426
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne 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 účasťí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	998 028	0	0	0	998 028
	-31 862				-32 032
Neuhrazená strata minulých rokov	810	0	0	-169 669	479
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-169 670	-3 300 581	0	169 669	-3 300 582
Vlastné imanie spolu	788 351	-300 581	0	0	487 770

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
Základné imanie	30 840 481	0	0	0	30 840 481
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	855 896	0	0	0	855 896
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	126 426	0	0	0	126 426
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne 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 účasťí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	998 028	0	0	0	998 028
	-28 599				-31 862
Neuhrazená strata minulých rokov	893	0	0	-3 262 917	810
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-3 262 917	-169 670	0	3 262 917	-169 670
Vlastné imanie spolu	958 021	-169 670	0	0	788 351

Spoločnosť zvýšila základné imanie k 20. decembru 2016 o 3 000 000 EUR (slovom štyri milióny EUR).

Ostatné kapitálové fondy predstavujú rozdiel z precenenia základného imania k 1.1.2009. Základné imanie bolo zapísané v Obchodnom registri pred euro konverziou v EUR, to znamená, že pre účely štatutárnej závierky boli používané historické kurzy SKK/EUR v čase zmien základného imania.

Základné imanie Spoločnosti tvorí 33 840 akcií v nominálnej hodnote 1 000 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov.

2. Vysporiadanie straty za predchádzajúci rok 2015

Účtovná strata za rok 2015 vo výške 169 670 EUR bola vysporiadaná nasledovne:

Názov položky	
Účtovná strata	- 169 670
Vysporiadanie účtovnej straty	2015
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-169 670
Iné	0
Spolu	-169 670

3. Vysporiadanie straty za bežný rok 2016

Štatutárny orgán navrhuje vysporiadať stratu za rok 2016 preúčtovaním na účet Neuhradených strát minulých rokov.

X. PREHL'AD 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	2015
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-3 297 702	-166 790
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	1 031 611	205 122
Odpis zásob	53 417	27 995
Odpis pohľadávky	4 332	9 534
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	2 668	-7 553
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-2 000	25 700
Zmena stavu rezerv	349 178	183 223
Úrokové náklady (netto)	364 581	52 942
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-9 466	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	-1 503 381	330 173
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-333 926	-978 063
Úbytok (prírastok) zásob	-268 634	-581 645
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-1 536 597	2 028 804
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	-3 642 538	799 269

Názov položky	2016	2015
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	-3 642 538	799 269
Zaplatené úroky	-364 581	-52 942
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	-2 880	-2 880
Vyplatené dividendy	1	0
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-4 009 998	743 447

Peňažné toky z investičnej činnosti

Nákup dlhodobého majetku	-1 792 384	-10 351 796
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	9 866	0
Obstaranie finančných investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	-1 493	-7 584
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-1 784 011	-9 615 933

Peňažné toky z finančnej činnosti

Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	3 000 000	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	3 243 165	9 690 442
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	6 243 165	74 509

Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
---	---	---

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	449 156	-8 797 977
---	----------------	-------------------

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	1 126 717	97 013
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	1 575 873	1 126 717