

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2016

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Reckitt Benckiser (Slovak Republic), spol. s r.o.
Drieňová 3
821 08 Bratislava

Reckitt Benckiser (Slovak Republic), spol. s r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 26. novembra 1993 a do Obchodného registra bola zapísaná 26. novembra 1993 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel. Sro , vložka č. 6095/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- Nákup a predaj v rozsahu voľnej živnosti,
- Konzultačná činnosť v oblasti chemických výrobkov,
- Organizačné zabezpečenie prednášok, kurzov a školení,
- Prieskum trhu,
- Reklamná činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- Veľkodistribúcia liekov a zdravotníckych pomôcok,
- Veľkodistribúcia, dovoz, vývoz omamných látok a psychotropných látok v rozsahu podľa povolenia príslušného orgánu,
- Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- Kúpa tovaru za účelom jeho 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 20. júna 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

Konsolidovanú účtovnú závierku skupinu s názvom Reckitt Benckiser Group zostavuje Reckitt Benckiser Group PLC so sídlom 103-105 Bath Road, Slough, Veľká Británia. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť je materskou účtovnou jednotkou, ktorá je na základe § 22 ods. 8 zákona o účtovníctve oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu, pretože je spolu s dcérskymi spoločnosťami zahrnutá do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti na vyššom stupni v skupine v rámci Európskej únie. Túto konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje spoločnosť Reckitt Benckiser Group PLC so sídlom v 103-105 Bath Road, Slough, Veľká Británia za skupinu s názvom Reckitt Benckiser Group. Obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotky je uvedené nižšie: Reckitt Benckiser Temizlik, Malzemesi Sanayi Ve Ticaret a.s., Dikilitaş Mah., Hakki

Yeten Caddesi , Süleyman Seba Kompleksi, Selen Plaza 10C, F Blok K: 7-8-9 34.349 Fulya, Beşiktaş
İstanbul, Turecko.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	8	9
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	8	9
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	4	4

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 22. augusta 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
Konatelia:	Lajos Magyarí Tomáš Pánek (od 7. októbra 2016) Tomas Toth	Lajos Magyarí Pawel Bajorek (do 7. októbra 2016) Tomas Toth (od 27. júla 2015)

Spoločníci Spoločnosti

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

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hla- sovacích prá- vach v %	Iný podiel na os- tatných polož- kách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Central Square Holding B.V., Hoo- fddorp, Holandsko	6 639	100%	100%	0
Spolu	6 639	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.

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, poistné a pod.).

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

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 1 600 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	3	Lineárna	33,3 %

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 1 000 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 %
Hardware	3	lineárna	33,3 %
Stroje, prístroje a zariadenia	5	lineárna	20 %
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25 %
Drobný dlhodobý hmotný majetok	5	lineárna	20 %

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) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacími cenami, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa cenné papiere a podiely oceňujú obstarávacími cenami, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním, zohľadňujúce prípadné zníženie hodnoty.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalnosti 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, zostatky na bankových účtoch a krátkodobý finančný majetok, 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, a súvisí predovšetkým s vyúčtovaním s Princípom na základe Distribution Agreement, ktoré nebolo ku koncu účtovného obdobia vyfakturované.

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 reklamácií sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na odberateľské bonusy a služby, odmeny pracovníkom a marketingové náklady.

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 nevyužité daňové odpochy 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 vyrovnáť 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) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Finančný leasing. Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajíateľa veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, nie však menej ako 3 roky. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60% doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do odpisovej skupiny 4. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky.

Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

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

n) Cudzía 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 banku 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.

o) 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.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja tovaru.

p) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelaný zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

V roku 2016 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

9. Dlhodobý nehmotný majetok

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

[illegible]

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 1.1.2015	0	177 677	0	0	0	0	0	177 677
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 31.12.2015	0	177 677	0	0	0	0	0	177 677
Oprávky								
Stav k 1.1.2015	0	177 677	0	0	0	0	0	177 677
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 31.12.2015	0	177 677	0	0	0	0	0	177 677
Opravné položky								
Stav k 1.1.2015	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 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0

Spoločnosť k 31. decembru 2016 ani 31. decembru 2015 neevidovala dlhodobý nehmotný majetok, na ktorom by bolo zriadené záložné právo či pro ktoré by účtovná jednotka mala obmedzené právo s ním nakladať.

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	0	0	78 968	0	0	0	0	0	78 968
Prírastky	0	0	3 583	0	0	0	0	0	3 583
Úbytky	0	0	29 529	0	0	0	0	0	29 529
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	53 022	0	0	0	0	0	53 022
Oprávky									
Stav k 1.1.2015	0	0	61 747	0	0	0	0	0	61 747
Prírastky	0	0	7 390	0	0	0	0	0	7 390
Úbytky	0	0	29 529	0	0	0	0	0	29 529
Prefakturácia	0	0	5 246	0	0	0	0	0	5 246
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	44 854	0	0	0	0	0	44 854
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	0	0	17 221	0	0	0	0	0	17 221
Stav k 31.12.2015	0	0	8 168	0	0	0	0	0	8 168

Spoločnosť k 31. decembru 2016 ani 31. decembru 2015 neevidovala dlhodobý hmotný majetok, na ktorom by bolo zriadené záložné právo či pro ktoré by účtovná jednotka mala obmedzené právo s ním nakladať.

11. Dlhodobý finančný majetok

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

[illegible]

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou orkom prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné cenné papiere	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej 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 predavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie												
Stav k 1.1.2015	115 040 99	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	115 040 999
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	115 040 99	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	115 040 999
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	115 040 999	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	115 040 999
Stav k 31.12.2015	115 040 999	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	115 040 999

Spoločnosť k 31. decembru 2016 ani 31. decembru 2015 neevidovala dlhodobý finančný majetok, na ktorom by bolo zriadené záložné právo či pro ktoré by účtovná jednotka mala obmedzené právo s ním nakladať.

Rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv a podstatný vplyv

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

Výška vlastného imania k 31. decembru 2016, výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie a iné informácie o týchto účtovných jednotkách sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Výška vlastného imania TRY	Výsledok hospodárenia TRY	Účtovná hodnota DFM EUR
Rozhodujúci vplyv					
Reckitt Benckiser Temizlik, Malzemesi Sanayi Ve Ticaret a.s., Turecko	99,996%	99,996%	181 117 231	69 759 171	115 040 999
Spolu	99,996%	99,996%	181 117 231	69 759 171	115 040 999

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Výška vlastného imania TRY	Výsledok hospodárenia TRY	Účtovná hodnota DFM EUR
Rozhodujúci vplyv					
Reckitt Benckiser Temizlik, Malzemesi Sanayi Ve Ticaret a.s., Turecko	99,996%	99,996%	151 998 654	88 775 737	115 040 999
Spolu	99,996%	99,996%	151 998 654	88 775 737	115 040 999

12. 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 vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2016
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	40 013	0	- 1 795	36 737	5 071
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	40 013	0	- 1 795	36 737	5 071
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	40 013	0	- 1 795	36 737	5 071

Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkám, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opod- statnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2015
Krátkodobé pohľadávky z ob- chodného styku, z toho:	10 739	29 274	0	0	40 013
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	10 739	29 274	0	0	40 013
Ostatné krátkodobé pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 739	29 274	0	0	40 013

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:	2 545 458	171 744	2 717 202
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 545 458	171 744	2 717 202
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	19 370 602	1 500	19 372 102
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	17 911 661	0	17 911 661
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	1 063 467	0	1 063 467
Daňové pohľadávky a dotácie	395 401	0	395 401
Iné pohľadávky	73	1 500	1 573
Krátkodobé pohľadávky spolu	21 916 060	173 244	22 089 304

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:	1 272 799	620 250	1 893 049
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	11 699	11 699
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 272 799	608 551	1 881 350
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	15 701 990	0	15 701 990
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	15 699 969	0	15 699 969
Iné pohľadávky	2 021	0	2 021
Krátkodobé pohľadávky spolu	16 974 789	620 250	17 595 039

13. Poskytnuté pôžičky spriazneným stranám

Prehľad poskytnutých 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, z toho:	EUR			0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:	EUR			17 295 958	15 699 969
RB Treasury Service	EUR	3M LIBOR minus 0,125	24. decembra 2017	1 610 411	2 736 442
Central Square Holding B.V.	EUR	3M LIBOR minus 0,125	20. apríla 2017	15 685 547	12 963 527
Spolu	EUR			17 295 958	15 699 969

14. 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 na strane 20.

15. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

16. 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 krátkodobé, z toho:	12 026	9 490
Predplatné	3 000	208
Poistné	3 484	3 741
Ostatné	5 542	5 541
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	6 526	911 364
Ostatné	6 526	911 364
Spolu	18 552	920 854

Ostatné príjmy budúcich období k 31. decembru 2015 tvoria vyúčtovanie s Principálom na základe Distribution Agreement, ktoré neboli k 31. decembru 2015 vyfakturované.

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 na strane 22.

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	20 605	20 201
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	953	1 404
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	953	1 404
Čerpanie sociálneho fondu	0	1 000
Konečný zostatok sociálneho fondu	21 558	20 605

3. Závazky

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

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou viac ako päť rokov			Závazky po lehote splatnosti	Spolu zá- väzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť ro- kov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	21 558	0	0	21 558
Dlhodobé záväzky spolu	0	21 558	0	0	21 558
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	3 485 166	383 503	3 868 669
Závazky voči prepojeným účtovným jed- notkám	0	0	1 815 610	21 633	1 837 243
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 669 556	361 870	2 031 426
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	193 418	0	193 418
Závazky voči zamestnancom	0	0	18 194	0	18 194
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	10 484	0	10 484
Daňové záväzky a dotácie	0	0	164 740	0	164 740
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	3 678 584	383 503	4 062 087

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu zá- väzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť ro- kov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	20 605	0	0	20 605
Dlhodobé záväzky spolu	0	20 605	0	0	20 605

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:

Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám

Ostatné záväzky z obchodného styku

Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:

Záväzky voči zamestnancom

Záväzky zo sociálneho poistenia

Daňové záväzky a dotácie

Krátkodobé záväzky spolu

	0	0	592 861	1 361 195	1 954 056
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	262 455	1 199 076	1 461 531
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	330 406	162 119	492 524
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	265 407	0	265 407
Záväzky voči zamestnancom	0	0	23 234	0	23 234
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	11 932	0	11 932
Daňové záväzky a dotácie	0	0	230 241	0	230 241
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	858 268	1 361 195	2 219 463

4. 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:	68 975	0	68 975	0	0
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	68 975	0	68 975	0	0
Rezerva na daň z príjmu	68 975	0	68 975	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 297 616	1 865 984	2 798 953	498 663	1 865 984
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	3 297 616	1 865 984	2 798 953	498 663	1 865 984
Odmeny pracovníkom a mzdy za nevyčerpanú dovolenku, vrátenie sociálneho zabezpečenia	89 003	106 622	67 405	21 598	106 622
Rezerva na odberateľské bonusy a služby	1 690 490	898 418	1 425 360	265 130	898 418
Marketingové náklady	871 510	756 057	690 397	181 113	756 057
Iné	646 613	104 887	615 791	30 822	104 887
Rezervy spolu	3 366 591	1 865 984	2 867 928	498 663	1 865 984

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:	0	68 975	0	0	68 975
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	0	68 975	0	0	68 975
Rezerva na daň z príjmu	0	68 975	0	0	68 975
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 557 217	3 297 616	2 557 217	0	3 297 616
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	2 557 217	3 297 616	2 557 217	0	3 297 616
Odmeny pracovníkom a mzdy za nevyčerpanú dovolenku, vrátenie sociálneho zabezpečenia	18 495	89 003	18 495	0	89 003
Rezerva na odberateľské bonusy a služby	1 714 167	1 690 490	1 714 167	0	1 690 490
Marketingové náklady	473 067	871 510	473 067	0	871 510
Iné	351 488	646 613	351 488	0	646 613
Rezervy spolu	2 557 217	3 366 591	2 557 217	0	3 366 591

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ 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:	24 817 177	22 817 994
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	97 840	37 787
Tržby za tovar	24 719 337	22 780 207
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	2 017	1 709
Čistý obrat celkom	24 819 194	22 819 703

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu	Obdobie	Slovenská republika	Česká republika	Ostatné	Spolu
Pracie prášky a detergenty	2016	3 546 147	0	0	3 546 147
	2015	4 362 185	0	0	4 362 185
Prostriedky na umývanie riadu	2016	4 037 892	0	0	4 037 892
	2015	2 559 212	0	0	2 559 212
Starostlivosť o domácnosť	2016	6 076 021	0	0	6 076 021
	2015	5 541 436	0	0	5 541 436
Telová kozmetika	2016	2 223 744	0	0	2 223 744
	2015	1 915 221	139	0	1 915 360
Lieky	2016	4 175 051	0	0	4 175 051
	2015	4 149 757	0	0	4 149 757
Sexuálne zdravie	2016	1 797 262	0	0	1 797 262
	2015	1 664 783	0	0	1 664 783
Starostlivosť o chodidlá	2016	2 863 220	0	0	2 863 220
	2015	2 587 370	105	0	2 587 475
Tržby z predaja služieb – prefakturácie spoločnostiam Indivior UK Limited a RB UK	2016	13 552	0	0	13 552
	2015	0	0	37 786	37 786
Tržby z predaja služieb – prefakturácie spoločnostiam RB Czech Republic	2016	0	84 288	0	84 288
	2015	0	0	0	0
Spolu	2016	24 817 177	0	0	24 817 177
	2015	22 779 964	244	37 786	22 817 994

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
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 017	1 248
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	83	0
Ostatné	1 934	1 248
Finančné výnosy, z toho:	17 593 541	13 650 262
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	18 802	4 182
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	18 802	4 182
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	17 574 739	13 646 080
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovej jednotke	17 574 739	13 645 619
Výnosové úroky	0	461

NÁKLADY

4. 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	2015
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	15 509 371	14 225 336
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	10 318	13 647
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	10 318	13 647
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	15 499 051	14 211 689
Nákup licencií	0	13 896
Franchise fee	3 893 000	2 870 000
Doprava	334 104	355 323
Leasing	47 434	46 387
Nájomné	67 153	69 008
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	23 390	66 503
Náklady na inzerciu, reklamu	2 902 401	2 451 164
Náklady na IT	26 258	18 795
Náklady na telekomunikačné služby	8 949	10 018
Poplatky platené Skupine	1 188 354	1 354 804
Opravy a udržovanie	3 749	8 444
Podpora predaja, náklady na letáky,	5 357 357	5 076 628
Poistenie a ostatné administratívne náklady	1 646 904	1 870 719
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	12 669	48 881
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	- 36 737	29 274
Poistné	7 755	8 072
Ostatné	41 651	11 535
Finančné náklady, z toho:	56 225	23 426
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	52 340	18 609
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	52 340	18 609
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	3 885	4 817
Bankové poplatky	3 885	4 797
Úrokové náklady	0	20

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Osobné náklady, z toho:	404 859	360 884
Mzdy	307 499	264 417
Sociálne poistenie	67 221	66 861
Zdravotné poistenie	27 777	27 629
Sociálne zabezpečenie	2 362	1 977

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	62 288	0	1 101	63 389
Pohľadávky	40 013	0	- 34 943	5 070
Ostatné	72 975	0	18 165	91 140
Celkom	175 276	0	- 15 677	159 599
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	38 561	0	- 5 043	33 516
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	38 559		- 5 043	33 516
Odložený daňový záväzok	0		0	0

Ku koncu roka 2016 došlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej sa znižuje daň z príjmov právnických osôb z 22% na 21% s účinnosťou od 1. januára 2017.

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	Základ dane	Daň
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	18 399 260		15 043 907	
teoretická daň		4 047 837		3 309 660
Daňovo neuznané náklady	7 914	1 741	358 855	78 948
Výnosy nepodliehajúce dani	- 17 574 739	- 3 866 443	- 13 987 303	- 3 077 207
Zrážková daň z prijaté dividendy	0	825 725	0	682 554
Iné	0	301 337	0	0
Spolu		1 310 184		993 955
Splatná daň z príjmov		1 305 141		1 016 545
Odložená daň z príjmov		5 043		- 22 591
Celková daň z príjmov		1 310 184		993 954

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

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.

1. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	42 320	67 712
Závazky z leasingu	68 728	125 831

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

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

VII. TRANSAKcie SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2016	2015
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	7 658 308	6 346 639
Predaj zásob	Ostatné spriaznené strany	0	244
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	2 621 533	2 892 730
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	100 797	56 994
Výnosy z prijatej dividendy	Dcérska účtovná jednotka – RB Turecko	17 574 739	13 645 619
Poskytnuté pôžičky	Podstatný vplyv	15 685 547	12 936 526
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	1 837 243	1 461 528
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	94 843	11 699
Pohľadávky z prijatej dividendy	Dcérska účtovná jednotka – RB Turecko	1 063 467	0
Poskytnuté pôžičky	Ostatné spriaznené strany	1 610 411	2 736 442
Franchise fee	Podstatný vplyv – RB ENA	3 893 000	2 870 000

Dňa 20. júna 2016 jediný spoločník schválil účtovnú závierku za rok 2015 a rozhodol o výpláte zisku vo výške 14 049 953 EUR jedinému spoločníkovi.

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

Členovia štatutárnych, dozorných a iných orgánov spoločnosti nepoberali v bežnom účtovnom období žiadne príjmy za ich činnosť v orgánoch Spoločnosti.

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. PREHL'AD 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	6 639	0	0	0	6 639
Ostatné kapitálové fondy	115 040 999	0	0	0	115 040 999
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	664	0	0	0	664
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	14 049 953	17 089 076	14 049 953	0	17 089 076
Vlastné imanie spolu	129 098 255	17 089 076	14 049 953	0	132 137 378

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Ostatné kapitálové fondy	115 040 999	0	0	0	115 040 999
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	664	0	0	0	664
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	455 068	14 049 953	455 068	0	14 049 953
Vlastné imanie spolu	115 503 370	14 049 953	455 068	0	129 098 255

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2015

Účtovný zisk za rok 2015 vo výške 14 049 953 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku 2015
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	14 049 953
Iné	0
Spolu	14 049 953

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2016

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhoval rozdelenie zisku za rok 2016.

X. 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 jednotku, 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	18 399 260	15 043 927
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	6 469	7 390
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-36 737	29 274
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	0
Zmena stavu rezerv	-1 500 607	809 374
Úrokové náklady (netto)	0	-461
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-83	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	-17 574 739	-13 645 619
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	825 725	711 809
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	119 288	2 955 694
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-1 505 730	-569 566
Úbytok (prírastok) zásob	-1 351	-180
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	2 155 873	-78 318
Prevádzkové peňažné toky	768 080	2 307 630
Názov položky	2016	2015
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	768 080	2 307 630
Prijaté úroky	0	461
Zaplatená daň z príjmov	-945 433	-815 975
Vyplatené dividendy	-14 049 953	-455 068
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-14 227 306	1 037 048
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-4 126	0
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	83	1 662
Obstaranie finančných investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0
Prijaté dividendy	15 685 547	12 963 065
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	15 681 504	12 964 727

Peňažné toky z finančnej činnosti

Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Poskytnuté krátkodobé pôžičky	-1 690 832	-13 744 720
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-1 690 832	-13 744 720
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-236 634	257 055
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	1 141 128	914 073
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	904 494	1 171 128