

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

Spoločnosť TEDi Betriebs s. r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 7. novembra 2012 a do obchodného registra bola zapísaná 4. decembra 2012 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka 85800/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod);
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu.

3. Počet zamestnancov

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

	2016/2017	2015/2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	132	83
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	163	108
počet vedúcich zamestnancov	3	3

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. aprílu 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. mája 2016 do 30. apríla 2017.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. aprílu 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 23. augusta 2016.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. aprílu 2016 bola uložená do registra účtovných závierok 26. júla 2016.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 23. augusta 2016 schválilo spoločnosť Baker Tilly Slovakia Audit s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. mája 2016 do 30. apríla 2017.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia Mag. Martin Reischl
 Silvan Gerhold Wohlfarth
 Jens Heine

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 30. aprílu 2017 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
TEDi Betriebs GmbH	4.250	99	99	
TEDi Warenhandels GmbH	750	1	1	-
Spolu	5.000	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej koncernu TEDi. Konsolidovanú účtovnú závierku koncernu TEDi zostavuje spoločnosť TEDi GmbH & Co. KG, Brackeler Hellweg 301, D-44309 Dortmund. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

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

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

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

V účtovnom období 2016/2017 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Spoločnosť odpisuje dlhodobý hmotný majetok, ktorého ocenenie prevýši 410 EUR za kus. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je nižšia ako 410 EUR, sa odpisuje 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	5	lineárna	20
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 6	lineárna	16 až 25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou.

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(g) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

4	6	9	1	9	8	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	3	6	5	9	5	2	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(h) Závazky

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

(i) Odložené dane

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

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

(j) Prenájom (lízing)

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

(k) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

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

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. mája 2016 do 30. apríla 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. mája 2015 do 30. apríla 2016 je uvedený v tabuľkách na stranách 4 a 5.

Dlhodobý hmotný majetok a tovar sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 2 000 000 EUR.

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za obdobie od 1. mája 2016 do 30. apríla 2017

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Riadok súvahy	012	013	014	015	016	017	018	019	11
Prvotné ocenenie									
K 1. máju 2016	-	405.252	727.999	-	-	-	11.530	-	1.144.781
Prírastky	-	85.305	236.303	-	-	-	-	-	321.608
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 30. aprílu 2017	-	490.557	964.302	-	-	-	-	-	1.454.859
Oprávky									
K 1. máju 2016	-	93.856	170.395	-	-	-	-	-	264.251
Prírastky	-	85.253	149.064	-	-	-	-	-	234.317
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 30. aprílu 2017	-	179.109	319.459	-	-	-	-	-	498.568
Opravná položka									
K 1. máju 2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 30. aprílu 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. máju 2016	-	311.396	557.604	-	-	-	11.530	-	880.530
K 30. aprílu 2017	-	311.448	644.843	-	-	-	-	-	956.291

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za obdobie od 1. mája 2016 do 30. apríla 2016

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Riadok súvahy	012	013	014	015	016	017	018	019	11
Prvotné ocenenie									
K 1. máju 2016	-	266.178	473.994	-	-	-	-	-	740.172
Prírastky	-	155.632	299.162	-	-	-	11.530	-	466.324
Úbytky	-	-	16.558	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 30. aprílu 2017	-	405.252	727.999	-	-	-	11.530	-	1.144.781
Oprávky									
K 1. máju 2016	-	43.516	88.712	-	-	-	-	-	132.228
Prírastky	-	57.454	98.845	-	-	-	-	-	156.299
Úbytky	-	-	7.114	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 30. aprílu 2017	-	93.856	170.395	-	-	-	-	-	264.251
Opravná položka									
K 1. máju 2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 30. aprílu 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. máju 2016	-	222.662	385.282	-	-	-	-	-	607.944
K 30. aprílu 2017	-	311.396	557.604	-	-	-	11.530	-	880.530

2. Pohľadávky

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

Pohľadávky k 30.04.2017	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	-	-	-
Iné pohľadávky	43.117	-	43.117
Dlhodobé pohľadávky spolu	43.117	-	43.117
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	46.469	1.104	47.573
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky spolu	46.469	1.104	47.573

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

Pohľadávky k 30.04.2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	-	-	-
Iné pohľadávky	35.304	-	35.304
Dlhodobé pohľadávky spolu	35.304	-	35.304
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	15.623	742	16.365
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky spolu	15.623	742	16.365

3. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	30.04.2017	30.04.2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	93.841	54.813
– zdaniteľné	93.841	54.813
	-	-
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	47.592	33.576
– zdaniteľné	47.592	33.576
	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	29.701	19.446
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaučtovaná ako výnos	10.255	19.446
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaučtovaná ako náklad	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať. Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	30. 4. 2017	30. 4. 2016
Pokladnica, ceniny	8.094	6.142
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1.544.391	391.144
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	-	-
Peniaze na ceste	178.845	93.354
Spolu	1.731.330	490.640

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	30. 4. 2017	30. 4. 2016
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	52.699	32.359
Nájomné	28.357	22.132
Prevádzkové náklady	10.780	7.335
Podlahová krytina	8.961	-
Poistenie	2.757	1.290
Odvoz a likvidácia TKO	1.117	1.202
Ostatné	727	400
Spolu	52.699	32.359

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

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

2. Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2016/2017)				
	Stav k				Stav k
	1.5.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	30. 4. 2017
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	50.938	80.942	50.938	-	80.942
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	38.192	64.006	38.192	-	64.006
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	7.650	13.000	7.650	-	13.000
Ostatné	5.096	3.936	5.096	-	3.936
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	50.938	80.942	50.938	-	80.942

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2015/2016)				
	Stav k				Stav k
	1.5.2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	30. 4. 2016
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	31.401	50.938	31.401	-	50.938
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	23.629	38.192	23.629	-	38.192
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	5.800	7.650	5.800	-	7.650
Ostatné	1.972	5.096	1.972	-	5.096
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	31.401	50.938	31.401	-	50.938

3. Závazky

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

Názov položky	30. 4. 2017	30. 4. 2016
Dlhodobé záväzky spolu	4.687	3.309
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	4.687	3.309
Krátkodobé záväzky spolu	1.440.610	1.210.155
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1.440.610	952.348
Záväzky po lehote splatnosti	-	257.807

4. Sociálny fond

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

Názov položky	30.04.2017	30.04.2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	3.309	1.292
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5.945	3.759
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>5.945</i>	<i>3.759</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>4.567</i>	<i>1.742</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	4.687	3.309

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. 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 teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	služby		tovar		Spolu	
	2017 b	2016 c	2017 d	2016 e	2017	2016
Slovenská republika	-	-	11.557.905	6.239.796	11.557.905	6.239.796
Spolu	-	-	11.557.905	6.239.796	11.557.905	6.239.796

2. Výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Prehľad o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2016/2017	2015/2016
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	38.623	56.987
Výnosy z refakturácie	35.712	50.870
Iné	2.911	6.117
Finančné výnosy, z toho:	12	34
Úroky	12	34

3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítormi [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2016/2017	2015/2016
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	-	-
Tržby za tovar	11.557.905	6.239.796
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-	-
Čistý obrat celkom	11.557.905	6.239.796

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť a finančné náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť a finančných nákladoch:

Názov položky	2016/2017	2015/2016
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1.980.862	1.392.145
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>9.900</i>	<i>9.900</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	9.900	9.900
Iné uisťovacie audítorské služby	-	-
Súvisiace audítorské služby	-	-
Daňové poradenstvo	-	-
Ostatné neaudítorské služby	-	-
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1.970.962</i>	<i>1.382.245</i>
Nájomné	1.043.055	656.878
Poplatky platené skupine	372.860	336.714
Vedľajšie náklady spojené s nájmom	215.962	128.071
Cestovné náhrady	41.747	37.552
Náklady na inzerciu, reklamu a marketing	43.168	22.155
Právne a ekonomické poradenstvo	49.488	32.248
Náklad na telekomunikačné služby	22.295	16.592
Prenájom (lízing) vozidla	27.333	22.575
Likvidácia odpadu	44.742	18.138
Opravy a udržiavanie	5.846	6.061
Ostatné	104.466	105.261
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	131.910	80.505
Manká a škody	116.264	65.167
Pokuty a penále	9.496	9.918
Poistenie	5.434	4.690
Ostatné	716	730
Finančné náklady, z toho:	48.488	25.623
Nákladové úroky	-	-
Bankové poplatky	47.641	25.093
Iné	847	530

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2016/2017			2015/2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	b	c	d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2.592.663		100,00 %	805.604		100,00 %
teoretická daň		570.386	22,00 %		177.233	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	218.963	48.172	1,86 %	151.420	33.312	1,28 %
Výnosy nepodliehajúce dani	- 36.100	- 7.942	-0,31 %	- 18.364	- 4.040	-0,16 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	0,00 %	-	-	0,00 %
Umorenie daňovej straty	- 2.994	- 659	-0,03 %	- 2.994	- 659	-0,03 %
Zmena sadzby dane	-	-	0,00 %	-	-	0,00 %
Iné	12	2	0,00 %	34	7	0,00 %
Spolu	2.772.544	609.959	23,53 %	935.700	205.853	23,10 %
Splatná daň z príjmov		609.959	23,53 %		205.853	23,10 %
Odložená daň z príjmov		- 10.255	-0,40 %		- 19.446	-0,75 %
Celková daň z príjmov		599.704	23,13 %		186.407	22,35 %

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

Ostatné finančné záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe, predstavuje nájom administratívnych a predajných priestorov od tretích osôb nasledovne:

- Ročný nájom administratívnych priestorov je 13 200 EUR;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 454,75 m² predstavuje 55 115 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2018) s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 400 m² predstavuje 48 268 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2018) s možnosťou predĺženia o ďalších 60 mesiacov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 321,42 m² predstavuje 35 350 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2018) s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalšie 3 roky;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 428,2 m² predstavuje 46 245 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2019) s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 519,39 m² predstavuje 51 108 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2018) s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 413,63 m² predstavuje 47 153 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2021) s možnosťou predĺženia o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 419,09 m² predstavuje 45 360 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 6 rokov (do roku 2020) s možnosťou šesťkrát predĺžiť o ďalšie 3 roky;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 430 m² predstavuje 45 360 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 6 rokov (do roku 2022) s možnosťou šesťkrát predĺžiť o ďalšie 3 roky;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 371,4 m² predstavuje 38 417 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2019) s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 425,5 m² predstavuje 50 549 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2019);
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 486,7 m² predstavuje 58 580 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2019) s možnosťou jedenkrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;

- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 652,48 m² predstavuje 58 723 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2019) s možnosťou jedenkrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 501,54 m² predstavuje 55 971 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 10 rokov (do roku 2025) s možnosťou trikrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 419,82 m² predstavuje 48 010 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2021) s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 398,34 m² predstavuje 36 328 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2020) s možnosťou jedenkrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 403,74 m² predstavuje 14 534 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 3 roky (do roku 2018);
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 454,5 m² predstavuje 50 722 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2020) s možnosťou jedenkrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 405,12 m² predstavuje 44 596 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2020);
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 416,15 m² predstavuje 39 950 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 3 roky (do roku 2018) s možnosťou jedenkrát predĺžiť o ďalšie 2 roky;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 450 m² predstavuje 35 100 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2021) s možnosťou jedenkrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 446,28 m² predstavuje 48 880 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2021) s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 400,65 m² predstavuje 31 250 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 3 roky (do roku 2019) s možnosťou jedenkrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 477,52 m² predstavuje 53 291 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2021) s možnosťou jedenkrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 407,89 m² predstavuje 46 499 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2021) s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 418,91 m² predstavuje 42 425 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2021) s možnosťou jedenkrát predĺžiť o ďalších 5 rokov.

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) 4 osobné automobily od tretej osoby nasledovne:

- Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2017. Ročné náklady na nájomné sú približne 2 363 EUR;
- Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2018. Ročné náklady na nájomné sú približne 7 756 EUR;
- Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2019. Ročné náklady na nájomné sú približne 7 236 EUR;
- Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2019. Ročné náklady na nájomné sú približne 5 716 EUR;

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

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

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

Po 30. apríli 2017 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2016/2017.

N. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2016/2017)				
	Stav k 1.5.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.4.2017
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5.000	-	-	-	5.000
Základné imanie	5.000	-	-	-	5.000
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonné rezervné fondy	500	-	-	-	500
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	500	-	-	-	500
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	-	-	-	-	-
Ostatné fondy zo zisku	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy	-	-	-	-	-
Ostatné fondy zo zisku	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia minulých rokov	248.847	-	-	219.197	468.044
Nerozdelený zisk minulých rokov	248.847	-	-	219.197	468.044
Neuhrazená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	619.197	1.992.959	400.000	- 219.197	1.992.959
Spolu	873.544	1.992.959	400.000	-	2.466.503

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

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2015/2016)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.5.2015				30.4.2016
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5.000	-	-	-	5.000
Základné imanie	5.000	-	-	-	5.000
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonné rezervné fondy	500	-	-	-	500
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	500	-	-	-	500
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	-	-	-	-	-
Ostatné fondy zo zisku	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy	-	-	-	-	-
Ostatné fondy zo zisku	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia minulých rokov	- 36.327	-	-	285.174	248.847
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	248.847	248.847
Neuhrazená strata minulých rokov	- 36.327	-	-	36.327	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	285.174	619.197	-	- 285.174	619.197
Spolu	254.347	619.197	-	-	873.544

Účtovný zisk za rok 2015/2016 bol rozdelený takto:

Názov položky	2015/2016
Účtovný zisk	619.197
Rozdelenie účtovného zisku	2015/2016
Prídel do zákonného rezervného fondu	-
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	-
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	219.197
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	400.000
Spolu	619.197

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016/2017 vo výške 1 992 959 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- 80% vyplatenie spoločníkom,
- 20% prevod na nerozdelený zisk minulých rokov.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.