

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

Spoločnosť Terra Moda s. r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 18. júla 2003 a do obchodného registra bola zapísaná 4. 09. 2003 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 2963/B).

**2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:**

- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkosklad),
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod),
- sprostredkovanie v oblasti obchodu
- prieskum trhu
- marketing

**3. Počet zamestnancov**

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

	2017	2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	85,3	82
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	91	105
počet vedúcich zamestnancov	1	1

**4. Údaje o neobmedzenom ručení**

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

**5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona R SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

**6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 26. júna 2017.

**7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2016 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 27. júna 2017.

**8. Schválenie audítora**

Valné zhromaždenie 26. júna 2017 schválilo spoločnosť ATCL, k.s. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

**B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Konatelia

Fiorella Bellini

Zmena konateľa nastala k 25.04.2013. Zmena konateľa je zapísaná v obchodnom registri.

**C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 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
TEDDY S.p.a	6 639	100	100	-
<b>Spolu</b>	<b>6 639</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>-</b>

Od 26. februára 2013 je jediným spoločníkom spoločnosti Terra Moda s.r.o. spoločnosť TEDDY S.p.a.

Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov	Dátum zmeny	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	f
TEDDY S.p.A	26. februára 2013	6 639	100	100	-
			0		-
<b>Spolu</b>		<b>6 639</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>-</b>

**D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti TEDDY S.P.a

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

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

V účtovnom období 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, poisťenie a pod.). Spoločnosť poisťenie majetku zabezpečuje prostredníctvom spoločnosti TEDDY S.p.a.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa účtuje priamo do nákladov spoločnosti.

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	6	lineárna	1/6

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Technické zhodnotenie prenajatých priestorov	5-40	rovnomerná	0,83-28,50
Stroje, prístroje a zariadenia	4-6	lineárna	16,67-25,00
Dopravné prostriedky	4	rovnomerná	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok (von)	rôzna	jednorazový odpis	100

**(c) Cenné papiere a podiely**

Spoločnosť neeviduje cenné papiere.

**(d) Zásoby**

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A. Nakupovaný tovar účtuje prostredníctvom účtu 132-A Tovar na sklad podľa jednotlivých prevádzok príjemkami. Spoločnosti nevznikajú vedľajšie náklady pri obstarávaní tovaru. Zásoby charakteru kancelárske potreby a čistiace a hygienické potreby, etikety, tašky účtuje spoločnosť priamo do spotreby prostredníctvom účtu 501-A. Nakupované zásoby, o ktorých spoločnosť účtuje priamo do spotreby sa ku koncu roka inventarizujú a prípadný zostatok sa preúčtuje na účet zásob.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky. Opravné položky spoločnosť tvorí na zásoby, ktoré eviduje podľa kolekcii na sezóny jar, leto, jeseň, zima. Ku dňu uzávierky spoločnosť netvorila opravnú položku na kolekciu sezóny jar 2017, na kolekciu sezóny leto 2017. Na kolekciu sezóny jeseň 2017 spoločnosť vytvára opravnú položku vo výške 10% z evidovanej hodnoty tovaru na sklade. Na kolekciu zima 2017 spoločnosť opravnú položku k tovaru nevytvára.

Spoločnosť účtuje o stratnom v maloobchodnom predaji v ekonomicky zdôvodnenej výške na základe internej smernice.

**(e) Zákazková výroba**

Spoločnosť nevykazuje zákazkovú výrobu.

**(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti**

Spoločnosť nevykazuje zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti.

**(g) Pohľadávky**

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

- (h) **Peňažné prostriedky a ceny**  
Peňažné prostriedky a ceny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.
- (i) **Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**  
Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- (j) **Rezervy**  
Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.
- (k) **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.
- (l) **Odložené dane**  
Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:  
 a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,  
 b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,  
 c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.
- (m) **Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**  
Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- (n) **Emisné kvóty**  
Spoločnosť neeviduje emisné kvóty.
- (o) **Dotácie zo štátneho rozpočtu**  
O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu Spoločnosť neúčtuje.
- (p) **Prenájom (lízing)**  
Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastníka, nie nájomca. Spoločnosť nemá prenajatý majetok formou finančného lízingu.
- (q) **Deriváty**  
Spoločnosť neeviduje deriváty.
- (r) **Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**  
Spoločnosť nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.
- (s) **Cudzia mena**  
Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.



Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		0						0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		0						0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie 2017							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniť- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		17214						17214
Prírastky								
Úbytky		1951						1951
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		15263						15263
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		-17214						-17214
Prírastky								
Úbytky		1951						1951
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		-15263						-15263
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
Prírastky								
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		0						0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		0						0

## Terra Moda s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 8 6 5 5 8 0

DIČ 2 0 2 1 7 5 3 1 9 5

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2016								
	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
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2438291	251311						2689602
Prírastky		119350	39850				542234		701434
Úbytky			24837				542234		567071
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		2557641	273324						2830965
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		-1219323	-127094						-1346417
Prírastky		-399361	-42836						-442197
Úbytky		-7	-24839						-24846
Stav na konci účtovného obdobia		-1618677	-145091						-1763768
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1218969	131217						1350186
Stav na konci účtovného obdobia		938964	128233						1067197

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie 2017								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2557641	273324						2830965
Prírastky		718505	116922				1440	984	837851
Úbytky		181998	2780						184778
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		3094148	387466				1440	984	3484038
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		-1618677	-145091						-1763768
Prírastky		-313816	-46463						-360279
Úbytky		-181998	-2780						-184778
Stav na konci účtovného obdobia		-1750495	-188774						-1939269
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		938964	128233						1067197
Stav na konci účtovného obdobia		1343653	198692				1440	984	1544769

Dlhodobý hmotný majetok

Hodnota za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

**2. Dlhodobý finančný majetok**

Spoločnosť nevykazuje dlhodobý finančný majetok. Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na finančný majetok.

**3. Zásoby**

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2016	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Tovar	30 340	17 242	30 340	0	17 242
<b>Zásoby spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>30 340</b>	<b>17 242</b>	<b>30 340</b>	<b>0</b>	<b>17 242</b>

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým z dôvodu zníženia predajných cien. Na tovar, ktorý bol dodaný v predchádzajúcom roku spoločnosť vytvára opravnú položku vo výške 25%, na tovar z kolekcie zima 2016, vo výške 20%, na tovar z kolekcie jar 2017, vo výške 15%, na tovar z kolekcie leto 2017, vo výške 10 % z kolekcie jeseň 2017. Spoločnosť na kolekciu zima 2017 opravnú položku nevytvára. Spoločnosť nemá na zásoby zriadené záložné právo.

**4. Údaje o zákazkovej výrobe**

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

**5. Pohľadávky**

Spoločnosť neúčtuje o opravných položkách k pohľadávkam.

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2017	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Iné pohľadávky	20 391	0	20 391
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združeníu a	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	390 742	0	390 742
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>411 133</b>	<b>0</b>	<b>411 133</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obch. styku voči prepojeným osobám	1 532 985	0	1 532 985
Ostatné pohľadávky z obch. styku	65 087	0	65 087
Daňové pohľadávky a dotácie	50 693	0	50 693
Iné pohľadávky	6 053	0	6 053
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1 654 818</b>	<b>0</b>	<b>1 654 818</b>

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

Pohľadávky k 31.12.2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Iné pohľadávky	99	0	99
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združeníu a	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	350 053	0	350 053
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>350 152</b>	<b>0</b>	<b>350 152</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	678 755	0	678 755
Ostatné pohľadávky z obchod. styku	486 610	0	486 610
Daňové pohľadávky	24 990	0	24 990
Iné pohľadávky	3 807	0	3 807
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1 194 162</b>	<b>0</b>	<b>1 194 162</b>

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

<b>Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 654 818	1 194 162
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1 654 818</b>	<b>1 194 162</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	411 133	369 552
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>411 133</b>	<b>369 552</b>

Spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

## 6. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku	1 860 677	1 666 920
daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-1 542 346	-1 703 924
– zdaniteľné	3 403 023	2 740 844
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov	0	0
daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>390 742</b>	<b>350 053</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	<b>-40 689</b>	<b>-48 831</b>
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-40 689	-48 831
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
<b>Odložený daňový záväzok</b>		
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

## 7. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách. Okrem pokladni v EURO mene disponuje spoločnosť aj pokladňami v CZK, PLN, HUF. Hlavný účet má Spoločnosť vedený v Uni Credit bank Bratislava, kde má aj podúčet

pre platbu kartami pre zamestnancov, ktorí majú oprávnenie používať platobné karty, ďalší podúčet je používaný na platby kartami v prevádzkach pre zákazníkov. Spoločnosť má založené účty aj v nasledujúcich bankách: SLSP, VUB, ktoré sa používajú hlavne na odvod tržby v hotovosti. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať. Spoločnosť v nasledujúcom roku plánuje prechod z Uni credit bank do spoločnosti VUB.

Spoločnosť má vedené elektronické registračné pokladnice v počte 29 kusov. Sú umiestnené na predajných miestach v rámci Slovenskej republiky.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Pokladnica, ceniny	47 724	45 205
Peniaze na ceste	0	0
Bežné bankové účty	257 737	341 333
<b>Spolu</b>	<b>305 461</b>	<b>386 538</b>

#### 8. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť neeviduje krátkodobý finančný majetok.

#### 9. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Servisné služby	0	0
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>191 565</b>	<b>143 813</b>
Nájomné	189 167	142 666
Ostatné	2 398	1 147
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ostatné	0	0
<b>Spolu</b>	<b>191 565</b>	<b>143 813</b>

Náklady budúcich období predstavujú náklady súvisiace s uhradeným nájomným za prevádzky Trenčín ZOC Max, Aupark Bratislava, Aupark Košice, Bratislava Poštová. Ďalšie náklady predstavujú uhradené poisťné na prevádzky pre motorové vozidlá, ktoré sa týkajú roku 2018.

#### G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

##### 1. Vlastné imanie

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

##### 2. Rezervy

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

**Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**

	Stav k 31. 12. 2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2016
Záručné opravy	402	187	402	0	187
Uvedenie do pôvodného stavu	61 700	4 300	0	0	66 000
Odchodné do dôchodku	12 548	13 860	0	12 548	13 860
<b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>	<b>74 650</b>	<b>18 347</b>	<b>402</b>	<b>12 548</b>	<b>80 047</b>
Mzdy za dovolenku vrátane soc. Zabezpečenia,	15 427	15 409	15 427	0	15 409
<b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>15 427</b>	<b>15 409</b>	<b>15 427</b>	<b>0</b>	<b>15 409</b>
<b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>					
Iné	11 620	9 206	8 120	0	16 206
	<b>11 620</b>	<b>9 206</b>	<b>8 120</b>	<b>0</b>	<b>16 206</b>
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
<b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>11 620</b>	<b>9 206</b>	<b>8 120</b>	<b>0</b>	<b>16 206</b>

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

**Bežné obdobie 2017**

	Stav k 31. 12. 2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2017
Záručné opravy	187	107	187	0	107
Uvedenie do pôvodného stavu	66 000	4 800	0	0	70 800
Odchodné do dôchodku	13 860	5 595	0	13 860	5 595
<b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>	<b>80 047</b>	<b>10 502</b>	<b>187</b>	<b>13 860</b>	<b>76 502</b>
Mzdy za dovolenku vrátane soc. zabezpečenia,	15 409	19 819	15 409	0	19 819
<b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>15 409</b>	<b>19 819</b>	<b>15 409</b>	<b>0</b>	<b>19 819</b>
<b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>					
Iné	16 206	27 960	16 206	0	27 960
	<b>16 206</b>	<b>27 960</b>	<b>16 206</b>	<b>0</b>	<b>27 960</b>
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
<b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>16 206</b>	<b>27 960</b>	<b>16 206</b>	<b>0</b>	<b>27 960</b>

Spoločnosť účtuje o tvorbe rezerv na základe uzatvorených zmlúv alebo iných zdrojov, z ktorých predpokladá výdavky. Pri tvorbe rezervy na odchodné spoločnosť použila matematicko-štatistickú metódu založenú na priemerných údajoch. Tvorbu na TZ prenajatého majetku a jeho uvedenia do pôvodného stavu spoločnosť vykonala na základe predpokladaných nákladov súvisiacich s uvedením majetku do pôvodného stavu. Spoločnosť predpokladá použitie vytvorených rezerv v priebehu nasledujúceho účtovného obdobia alebo v súlade s uzatvorenými nájomnými zmluvami. Použitie rezervy sa vo väčšine prípadov očakáva v priebehu nasledujúceho obdobia, prípadne v zmysle zmluvy.

**3. Závazky**

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

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane voci prepojenym osobam	4 471 328	3 561 127
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	119 570	97 342
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b><u>4 590 898</u></b>	<b><u>3 658 469</u></b>
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	<u>5 050</u>	<u>1 464</u>

#### 4. Sociálny fond

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

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>1 464</b>	<b>3 242</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 894	5 407
Čerpanie sociálneho fondu	<u>2 308</u>	<u>7 185</u>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b><u>5 050</u></b>	<b><u>1 464</u></b>

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov vo výške 0,6% z HM vymeriavacieho základu na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa čerpá na stravné zamestnancov.

#### 5. Bankové úvery

Spoločnosť eviduje povolené prečerpanie bankového účtu vo výške 12 EUR.

#### 6. Časové rozlíšenie

Spoločnosť neeviduje časové rozlíšenie.

#### 7. Deriváty

Spoločnosť neúčtuje o derivátoch.

## 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	Predaj tovaru		Služby		Spolu	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Slovenská republika	11 480 018	11 259 113	212	1 578	11 480 230	11 260 691
Zahraničie	0	0	96 667	134 593	96 667	134 593
<b>Spolu</b>	<b>11 480 018</b>	<b>11 259 113</b>	<b>96 879</b>	<b>136 171</b>	<b>11 576 897</b>	<b>11 395 284</b>

## 2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť nevykazuje zásoby vlastnej výroby

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

Spoločnosť neúčtuje o výnosoch pri aktivácii nákladov. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti vo výške 15 536 EUR predstavujú najmä náhrady škody od poisťovní vo výške 3147 EUR a zúčtovanie nevyčerpaných gift kariet platných k 31.12.2017 vo výške 3591 EUR. Výnosy z finančnej činnosti vo výške 1 159 EUR predstavujú úroky zúčtované z transakcii cash pooling.

## 4. Čistý obrat

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

Názov položky	2017	2016
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	96 878	136 171
Tržby za tovar	11 480 018	11 259 113
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	15 536	19 840
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>11 592 432</b>	<b>11 415 124</b>

## I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

### 1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

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

## Terra Moda s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 8 6 5 5 8 0

DIČ 2 0 2 1 7 5 3 1 9 5

<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	10 800	9 350
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	10 500	9 000
Ostatné neaudítorské služby	300	350
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	2 408 882	2 210 788
Opravy a údržba	51 610	44 360
cestovne	24 194	29 524
Nájomné	2 224 287	1 917 080
Postovne, telefon, internet	8 760	9 420
Bezpečnostná služba	13 012	11 990
Právne a ekonomické poradenstvo	51 420	45 115
Ostatné	183 200	153 299
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>150 388</b>	<b>127 589</b>
Manká a škody	114 610	22 371
Dary	20	0
Iné	35 758	105 218
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>23 916</b>	<b>10 093</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	1 785	884
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	1
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	22 131	9 209
Nákladové úroky	6 111	0
Bankové poplatky	16 020	8 447
Iné	0	23 802
<b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

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

	2017			2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	70 024		100,00 %	83 808		100,00 %
teoretická daň		14 705	21,00 %	18 438	22,00 %	
Daňovo neuznané náklady	378 426	79 469	113,49 %	474 403	104 369	124,53 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-161 030	-33 816	-48,29 %	-4	-1	0,00 %
Odpočítateľná položka	0	0	0,00 %	-29 392	-6 466	-7,72 %
Spolu	287 420	60 358	86,20 %	528 815	116 340	138,82 %
<b>Splatná daň z príjmov</b>		<b>60 358</b>	<b>86,20 %</b>		<b>116 340</b>	<b>138,82 %</b>
<b>Zrazená daň z urokov</b>		<b>1</b>			<b>0</b>	
Odložená daň z príjmov		-40 689	-58,11 %		-48 831	-58,27 %
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>19 669</b>	<b>28,09 %</b>		<b>67 509</b>	<b>80,55 %</b>

## K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

### 1. Najatý majetok

Spoločnosť má prenajaté priestory, v ktorých vykonáva administratívnu činnosť a kde má vedené sklady. Okrem toho má spoločnosť na základe uzatvorených nájomných zmlúv o nájme na dobu určitú s právom predĺženia zmluvy prenajaté priestory, ktoré sa nachádzajú predovšetkým v obchodných centrách, kde spoločnosť prevádzkuje obchodnú činnosť.

### 2. Prenajatý majetok

Spoločnosť neprenajíma žiaden majetok.

## L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

### 1. Podmienené záväzky

Spoločnosť neeviduje podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe. Spoločnosti z nájomných zmlúv vyplýva povinnosť garancie, ktorú za Spoločnosť Terra Moda s.r.o. prevzala materská spoločnosť TEDDY S.p.A a spoločnosť TM Holding.

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.

### 2. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť neeviduje ostatné finančné povinnosti, okrem tých, ktoré sa vykazujú v súvahe Spoločnosti.

## M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosť neeviduje príjmy a výhody členov štatutárnych orgánov, dozorných rád a iných orgánov účtovnej jednotky, okrem príjmov zo závislej činnosti.

**N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s materskou spoločnosťou:

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2017	2016
<b>Materská spoločnosť</b>			
Nákup služieb a tovaru - poradenstvo v oblasti odbytu (dohodnuté obchody)	01	21 188 045	12 960 089
<i>z toho: realizované transakcie</i>	01	20 728 008	12 879 960
Predaj služieb služby v oblasti vizualu obchodu	02	72 932	77 464
Bankove garancie	10	8 302	2665
<i>z toho: realizované transakcie</i>	10	8 302	2665
Prijatie krátkodobej úročenej pôžičky	08	378803	0

Kód druhu obchodu:

- 01 – kúpa
- 02 – predaj
- 05 – licencia
- 08 – úver, pôžička
- 10 – záruka
- 11 – iný obchod

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

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Pohľadávky z obchodného styku	1 532 985	678 755
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
<b>Spolu aktíva</b>	<b>1 532 985</b>	<b>678 755</b>
Ostatné dlhodobé záväzky (záväzky voči spoločníkom)	0	0
Záväzky z obchodného styku	4 471 328	3 561 127
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	378 803	
<b>Spolu pasíva</b>	<b>4 850 131</b>	<b>3 561 127</b>

Spoločnosť použila v roku 2017 pri stanovení transférových cien realizovaných obchodov medzi podnikmi v skupine Metódu zvýšených nákladov (Cost Plus Method).

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

Spoločnosť neviduje informácie o skutočnostiach, ktoré by nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky.

## P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Bežné obdobie 2017				Stav k 31.12.2017
	Stav k 31.12.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
ostatne kapitálove fondy	1 000 000	0	0	0	1 000 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 071 595	16 299	0	0	1 087 894
Neuhradená strata minulých rokov	-482 788	0	0	0	-482 788
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	16 299	50 355	0	-16 299	50 355
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
<b>Spolu</b>	<b>1 612 409</b>	<b>66 654</b>	<b>0</b>	<b>-16 299</b>	<b>1 662 764</b>

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				Stav k 31.12.2016
	Stav k 31.12.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
ostatne kapitálove fondy	1 000 000	0	0	0	1 000 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	840 237	0	0	231 358	1 071 595
Neuhradená strata minulých rokov	-482 788	0	0	0	-482 788
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	231 358	16 299	0	-231 358	16 299
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
<b>Spolu</b>	<b>1 596 110</b>	<b>16 299</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 612 409</b>

Hospodársky výsledok – straty za rok 2016 bol rozdelený takto:

<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>2016</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Zúčtovanie s nerozdeleným ziskom minulých rokov	16 299
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
<b>Spolu</b>	<b>16 299</b>

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2017 vo výške 50 355 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto: prevod na účet nerozdeleného zisku minulých rokov

#### Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2017

<b>VÝKAZ CASH FLOW ZA OBDOBIE ROKA 2017</b>			
<b>TERRA MODA, s.r.o.</b>		<b>rok</b>	
<b>č.r. - označ.</b>	<b>Text položky (EUR)</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
001 - A.	-- Peňažné toky z prevádzkovej činnosti --		
<b>002 - +Z./-S.</b>	<b>Zisk/Strata (+/-)</b>	<b>83 808</b>	<b>70 024</b>
003 - A.1.	NEPEŇAŽNÉ OPERÁCIE OVPLYVŇUJÚCE VH Z BČ	464 799	325 146
004 - A.1.1.	Odpisy neobežného majetku (+)	435 466	360 279
005 - A.1.2.	Dary (+)		
006 - A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
007 - A.1.4.	Odpis pohľadávok (+)		
008 - A.1.5.	Zmena stavu rezerv (+/-)	5 379	12 619
009 - A.1.6.	Zmena stavu prechodných účtov aktív (+/-)	23 986	-47 752
010 - A.1.7.	Zmena stavu prechodných účtov pasív (+/-)	-32	
011 - A.1.8.	Zmena stavu opravných položiek k neobežnému majetku (+/-)		
012 - A.1.9.	Zmena stavu oceň.rozdielov z kapitálových účastín (+/-)		
013 - A.1.10.	Nárok na dividendy a iné podiely na zisku (-)		
014 - A.1.11.	Ostatné nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH z BČ (+/-)		
015 - A.2.	ZMENY STAVU PRACOVNÉHO KAPITÁLU	-401 059	-1 128
016 - A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok PČ (-/+)	-227 001	-502 237
017 - A.2.2.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov PČ (+/-)	-308 650	895 504
018 - A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	134 592	-394 395
019 - A.2.4.	Zmena stavu finančných účtov (-/+)		
020 - A.3.	Úroky účtované do nákladov (+)		6 111
021 - A.4.	Úroky účtované do výnosov (-)	-3 472	-1 159
022 - A*	VH Z BČ PRED ZDANENÍM UPRAVENÝ Z./S.+A.1.+A.2.+A.3.+A.4.	144 076	398 994
023 - A.5.	POLOŽKY VYLÚČENÉ Z PČ (PATRIACE DO IČ A FČ)	452	1 163
024 - A.5.1.	Zisk z predaja neobežného majetku (-)	-2 356	
025 - A.5.2.	Strata z predaja neobežného majetku (+)		
026 - A.5.3.	Ostatné položky vylúčené z PČ (+/-)	2 808	1 163
027 - A.6.	ŠPECIFICKÉ POLOŽKY PČ	-67 509	-19 657
028 - A.6.1.	Zaplatená daň z príjmov z BČ vzťahujúca sa k PČ (-/+)	-67 509	-19 669
029 - A.6.2.	Zaplatená daň z príjmov z MČ (-/+)		
030 - A.6.3.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k PČ (+)		
031 - A.6.4.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k PČ (-)		
032 - A.6.5.	Príjem prenajímateľa vzťahujúci sa na finančný prenájom (+)		
033 - A.6.6.	Výdavky zo sociálneho fondu ak bol tvorený zo zisku (-)		
034 - A.6.7.	Príjmy a výdavky z kúpy a predaja CP (+)		
035 - A.6.8.	Príjmy zo splácania úverov a pôžičiek, okrem spriaz.osôb (+)		12
036 - A.6.9.	Výdavky súvisiace s posk.úvermi a pôžičkami, okrem spriaz.osôb (-)		

## Terra Moda s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 8 6 5 5 8 0

DIČ 2 0 2 1 7 5 3 1 9 5

037 - A.6.10.	Ostatné špecifické položky PČ (+/-)		
038 - A**	PEŇAŽNÉ TOKY PRED ALTER.VYKAZOVAN.A OST.POLOŽKAMI A**+A.5.+A.6.	77 019	380 500
039 - A.7.	ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY PČ	3 472	-4 952
040 - A.7.1.	Prijaté úroky (+)	3 472	1 159
041 - A.7.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)		-6 111
042 - A.7.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
043 - A.7.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
044 - A.8.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky PČ		
<b>045 - A***</b>	<b>ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK PČ A**+A.7.+A.8.</b>	<b>80 491</b>	<b>375 548</b>
046 - B.	-- Peňažné toky z investičných činností --		
047 - B.1.	VÝDAVKY SPOJENÉ S OBSTARANÍM NEOBEŽNÉHO MAJETKU	-159 204	-835 428
048 - B.1.1.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
049 - B.1.2.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-159 204	-835 428
050 - B.1.3.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (-)		
051 - B.1.4.	Zmena stavu záväzkov v súvislosti s obstaraním dlhodobého majetku (+/-)		
052 - B.2.	PRÍJMY Z PREDAJA NEOBEŽNÉHO MAJETKU	9 083	
053 - B.2.1.	Prijímy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
054 - B.2.2.	Prijímy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	9 083	
055 - B.2.3.	Prijímy z predaja dlhodobého finančného majetku (+)		
056 - B.3.	PEŇAŽNÉ TOKY Z PRENÁJMU VECÍ PRENAJÍMANÝCH AKO CELOK		
057 - B.3.1.	Prijímy z prenájmu vecí prenájaných ako celok (+)		
058 - B.3.2.	Výdavky spojené s prenájomom vecí prenájaných ako celok (-)		
059 - B.4.	PEŇAŽNÉ TOKY Z ÚVEROV A PŮŽIČIEK VOČI SPRIAZNENÝM OSOBÁM		378 803
060 - B.4.1.	Prijímy zo splácania úverov a pôžičiek poskyt.spriaz.osobám (+)		
061 - B.4.2.	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek od spriaz.osôb (-)		378 803
062 - B.5.	ŠPECIFICKÉ POLOŽKY IČ		
063 - B.5.1.	Prijímy mimoriadneho charakteru IČ (+)		
064 - B.5.2.	Výdavky mimoriadneho charakteru IČ (-)		
065 - B.6.	ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY IČ		
066 - B.6.1.	Prijaté úroky (+)		
067 - B.6.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)		
068 - B.6.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
069 - B.6.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
070 - B.6.5.	Prijímy vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (+)		
071 - B.6.6.	Výdavky vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (-)		
072 - B.7.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky IČ		
<b>073 - B***</b>	<b>ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK IČ</b>	<b>-150 121</b>	<b>-456 625</b>
<b>074 - C.</b>	<b>ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK PO FINANCOVANÍ INVESTÍCIÍ A***+B***</b>	<b>-69 630</b>	<b>-81 077</b>
075 - D.	-- Peňažné toky z finančných činností --		
076 - D.1.	ZMENY STAVU DLHODOBÝCH A KRÁTKODOBÝCH ZÁVÄZKOV FČ		
077 - D.1.1.	Prijímy z prijatia úverov a pôžičiek od finančných inštitúcií (+)		
078 - D.1.2.	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek od finančných inštitúcií (-)		
079 - D.1.3.	Prijímy z emitovaných dlhopisov (+)		
080 - D.1.4.	Výdavky na splácanie emitovaných dlhopisov (-)		
081 - D.1.5.	Prijímy z ostatných záväzkov z finanč.činností (+)		
082 - D.1.6.	Výdavky na splácanie záväzkov z finanč.činností (-)		
083 - D.1.7.	Výdavky nájomcu na finančný prenájom (leasing) (-)		
084 - D.2.	PEŇAŽNÉ TOKY V OBLASTI VLASTNÉHO IMANIA		
085 - D.2.1.	Prijímy z upísaných CP a vkladov (+)		
086 - D.2.2.	Prijímy z rôznych ďalších vkladov od majiteľov (+)		
087 - D.2.3.	Prijaté peňažné dary a dotácie do vlastného imania (+)		

## Terra Moda s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 8 6 5 5 8 0

DIČ 2 0 2 1 7 5 3 1 9 5

088 - D.2.4.	Příjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
089 - D.2.5.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (-)		
090 - D.2.6.	Výdavky spojené so znížením fondov (-)		
091 - D.3.	ŠPECIFICKÉ POLOŽKY FČ		
092 - D.3.1.	Příjmy mimoriadneho charakteru FČ (+)		
093 - D.3.2.	Výdavky mimoriadneho charakteru FČ (-)		
094 - D.3.3.	Ostatné špecifické položky FČ		
095 - D.4.	ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY FČ		
096 - D.4.1.	Prijaté úroky (+)		
097 - D.4.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)		
098 - D.4.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
099 - D.4.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
100 - D.4.5.	Příjmy vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (+)		
101 - D.4.6.	Výdavky vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (-)		
102 - D.5.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky FČ (+/-)		
<b>103 - D***</b>	<b>ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK FČ</b>		
<b>104 - E.</b>	<b>VÝSLEDKOVÉ KURZOVÉ ROZDIELY VYČÍSLÉNÉ NA KONCI ÚČT.OBD.(K 31.12.)</b>		
105 - E.1.	Kurzové straty (-)		
106 - E.2.	Kurzové zisky (+)		
<b>107 - F.</b>	<b>ZMENA STAVU PEŇ.PROSTRIEDKOV A EKVIVALENTOV A***+B***+D***+E.</b>	<b>-69 630</b>	<b>-81 077</b>
<b>108 - G.</b>	<b>Stav peň.prostriedkov a ekvivalentov na začiatku účt.obd.(k 1.1.)</b>	<b>456 168</b>	<b>386 538</b>
<b>109 - H.</b>	<b>Zost.peň.prostr.a ekviv.na konci účt.obd.(k 31.12.)</b>	<b>386 538</b>	<b>305 461</b>
<b>110 - I.</b>	<b>ZMENA STAVU PEŇ.PROSTRIEDKOV A EKVIVALENTOV H.-G.</b>	<b>-69 630</b>	<b>-81 077</b>

: