

Príloha č. 3a k opatreniu č. 4455/2003-92

Poznámky Úč POD 3 - 01

**POZNÁMKY**individuálnej účtovnej závierky  
zostavenej k 31.12.2017v  - eurocentoch  - celých eurách \*)Za obdobie od mesiac Rok do mesiac Rok  
0 1 2 0 1 7 do 1 2 2 0 1 7

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 6 do 1 2 2 0 1 6

**Dátum vzniku účtovnej jednotky**

0 1 1 0 1 9 9 6

**Účtovná závierka**\*)  
 - riadna  
 - mimoriadna  
 - priebežná**Účtovná závierka**\*)  
 - zostavená  
 - schválená**IČO**

3 5 6 9 9 3 8 8

**DIČ**

2 0 2 0 3 1 1 0 5 1

**Kód SK NACE**

4 6 . 3 7 . 0

**Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky**

J . J . D a r b o v e n , s . r . o .

**Sídlo účtovnej jednotky****Ulica**

N a v r á t k a c h

**Číslo**

1 6

**PSČ**

8 4 1 0 1

**Názov obce**

B r a t i s l a v a

**Číslo telefónu**

0 2 / 6 3 8 1 3 4 2 4

**Číslo faxu**

0 2 / 6 3 8 1 1 7 4 9

**E-mailová adresa**

Zostavené dňa: 20.02.2018	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

**Poznámky k účtovnej závierke k 31. 12. 2017****A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE****1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

J.J.Darboven s. r. o.  
Na vrátkach 16  
841 01 Bratislava  
IČO: 35 699 388  
DIČ: SK2020311051

Spoločnosť J.J.Darboven, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 07. 08. 1996 a do obchodného registra bola zapísaná 01.10.1996 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka č. 11824/B).

**2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:**

- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi / maloobchod/ a iným prevádzkovateľom živnosti / veľkoobchod/ v rozsahu voľnej živnosti,
- Sprostredkovateľská činnosť

**3. Priemerný počet zamestnancov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	16	16
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	16	16
počet vedúcich zamestnancov	1	1

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

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení zákona č. 562/2003 Z.z., za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

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

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 12. apríla 2017.

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

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 09. mája 2017.

**7. Schválenie audítora**

Valné zhromaždenie 12. apríla 2017 schválilo spoločnosť AUDIT Partner s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

**8. Údaje o neobmedzenom ručení**

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

**B. INFORMÁCIE O ČLENOCH ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY****1. Štatutárne, dozorné a iné orgány:**

Konatelia:           Jana Pavelková  
                          Ing. Miroslav Hodan

**2. Štruktúra spoločníkov a akcionárov**

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31.12.2017 bola takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
J.J.Darboven International GmbH	6 639	100	100	100
<b>Spolu</b>	6 639	100	100	100

**C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti J. J. Darboven International GmbH, Pinkertweg 13, Hamburg.

**D. Ďalšie informácie****E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH****Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

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

**Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok**

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania (do 31. decembra 2002 boli).

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa pri majetku zaradenom k 31.12.2004 rovnajú a pri majetku obstaranom od 1.1.2005 nerovnajú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba
Odpisová skupina 1	4 roky	lineárna	1/4
Odpisová skupina 2	6 rokov	lineárna	1/6
Odpisová skupina 3	8 rokov	lineárna	1/8
Odpisová skupina 4	12 rokov	lineárna	1/12
Odpisová skupina 5	20 rokov	lineárne	1/20
Odpisová skupina 6	40 rokov	lineárne	1/40

  

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročný odpisový koeficient
Odpisová skupina 1	4 roky	zrýchlená	4-5-4
Odpisová skupina 2	6 rokov	zrýchlená	6-7-6
Odpisová skupina 3	12 rokov	zrýchlená	12-13-12
Odpisová skupina 4	20 rokov	zrýchlená	20-21-20

Odpisy dlhodobého hmotného majetku ( kávovary ) sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba
Skupina: OC od 165,97- 995,82 EUR	2 roky	lineárna	1/2
Skupina: OC od 995,82 – 1700,00 EUR	5 rokov	lineárna	1/5
Skupina: OC od 1700,00 a viac.	5 rokov	lineárna	1/5
Skupina: OC do 165,97 EUR	rôzna	jednorazový odpis	1/1

### Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou. Pri vyskladnení zásob sa používala metóda FIFO.

### Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky. V roku 2017 spoločnosť tvorila opravné položky k pohľadávkam.

### Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

### 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.

### 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.

### 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.

### 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.

**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.

**Prenájom (lízing)**

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

**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.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

**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 nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 je nasledovný:

**DLHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETOK**

Spoločnosť neeviduje dlhodobý nehmotný majetok.

**DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK**

Prehľad obrátov DHM v priebehu roka 2017 je nasledovný / v EUR/:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			2 025 509						2 025 509
Prírastky			228 670						228 670
Úbytky			211 886						211 886
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			2 042 293						2 042 293
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			1 453 968						1 453 968
Prírastky			272 467						272 467
Úbytky			204 144						204 144
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			1 522 291						1 522 291
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>			571 541						571 541
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			520 002						520 002

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	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		1 937	1 955 542						1 957 479
Prírastky			280 402						280 402
Úbytky		1 937	210 435						212 372
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		0	2 025 509						2 025 509
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 409	1 398 860						1 400 269
Prírastky		528	257 437						257 965
Úbytky			202 329						204 266
Stav na konci účtovného obdobia		1 937 0	1 453 968						1 453 968
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		528	556 682						557 210
Stav na konci účtovného obdobia		0	571 541						571 541

Dlhodobý hmotný majetok (autá) je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou do výšky obstarávacej ceny.

**2. Pohľadávky**

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu D
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	8 827		8 827
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>8 827</b>		<b>8 827</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	83 712	316 894	400 606
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	1 378	0	1 378
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	1 850 741	0	1 850 741
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	1	19630	19631
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1 935 832</b>	<b>336 524</b>	<b>2 272 356</b>

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie C
Pohľadávky po lehote splatnosti	336 524	287 454
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 935 832	1 631 907
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>2 272 356</b>	<b>1 919 361</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	8 827	6 905
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>8 827</b>	<b>6 905</b>

Pohľadávky voči určitým odberateľom sú kryté bianko zmenkami.

**3. Opravné položky k pohľadávkam**

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia F
Pohľadávky z obchodného styku	199 628		3380		196 248
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	19 630		0		19 630
Pohľadávky spolu	219 258		3380		215 878

**4. Finančné účty**

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a ceniny. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 985	2 737
Bežné bankové účty	330 406	387 857
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>333 391</b>	<b>390 594</b>

**5. Krátkodobý finančný majetok**

Spoločnosť o krátkodobom finančnom majetku neúčtovala.

**6. Časové rozlíšenie**

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>147 090</b>	<b>119 439</b>
Reklama	147 090	119 439
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>104 490</b>	<b>188 785</b>

Poistenie	10 309	10 414
Reklama	93 017	176 061
Ostatné	1 164	2 310
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>		
Úroky z cash poolingového účtu		
Spätne vystavená faktúra		

## G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

### 1. Vlastné imanie

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

2. **Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predchádzajúceho roka:** V bežnom roku bol rozdelený hospodársky výsledok – účtovný zisk z min. účtovného obdobia nasledovným spôsobom.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	179 477
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
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	179 477
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
<b>Spolu</b>	179 477

**3. Rezervy**

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	6 805	8 381	6 805		8 381
Rezervy na nevyčerpanú dovolenku a odvody	5 205	5 493	5 205		5 493
Rezerva na audit a spracovanie DP	1 600	2 888	1 600		2 888

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	6 762	6 805	6 762		6 805
Rezervy na mzdy, dovolenku + soc.	5 162	5 205	5 162		5 205
Rezervy na audit a spracovanie DP	1 600	1 600	1 600		1 600

Rezerva na mzdy na nevyčerpanú dovolenku + odvody za rok 2017 a na audit budú použité v roku 2018.

**4. Závazky**

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	134 584	120 459
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>134 584</b>	<b>120 459</b>
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	5 069	5 630
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>5 069</b>	<b>5 630</b>

**5. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku**

Výpočet odloženého daňového záväzku, alebo odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>		
<b>Rozdiel medzi ZCD a ZCÚ</b>	42 034	32 880
Účtovná zostatková cena	520 002	571 541
Daňová zostatková cena	562 036	604 421
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>		
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>		
<b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>	21	21
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	8 827	6 905
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>		
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	1 922	321
Zaučtovaná do vlastného imania		
<b>Odložený daňový záväzok</b>		
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		

**5. Sociálny fond**

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	5 630	4 328
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 391	1 303
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	1 391	1 303
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	1 952	
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	5 069	5 630

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

## 6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	4 772	3 700
Zostatok tvorí spätný bonus vyplatený v r.2017	4 772	3 700
<b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>		

## H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

### 7. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (káva,čaj, ost.)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (služby)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (Predaj majetku)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
SR	2 487 084	2 370 128	24 933	31 579	20 548	15 134
EU	12 717	6 836	1757	290	0	0
<b>Spolu</b>	<b>2 499 801</b>	<b>2 376 964</b>	<b>26 690</b>	<b>31 869</b>	<b>20 548</b>	<b>15 134</b>

**8. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a mimoriadne výnosy:**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>		
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	9 108	21 064
Zml.pokuty a úroky z predaja	723	1 076
Ost. prevádzkové výnosy – náhrady škôd vozidla	3 107	9 948
Ost. prevádzkové výnosy – ostatné	5 278	10 040
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	2 989	3 847
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	2 989	3 847
Úroky bankové a z poskytnutých pôžičiek	2 989	3 847
<b>Mimoriadne výnosy, z toho:</b>		

**9. Informácie o čistom obrate:**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	26 690	31 869
Tržby za tovar	2 499 801	2 376 964
Výnosy zo zákazky		
Výnosy predaj majetku		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>2 526 491</b>	<b>2 408 833</b>

**I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH****10. Náklady**

Prehľad o nákladoch je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>424 232</b>	<b>447 587</b>
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<b>2 888</b>	<b>2 888</b>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 888	2 888
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<b>441 811</b>	<b>444 699</b>
Právne, ekonomické, personálne sl.:	26 137	27 998
Reklama	126 529	147 618
Opravy a udržiavanie	18 433	32 772
Cestovné	15 111	15 330
Nájomné	54 876	40 705
Marketing	39 032	35 529
Telefóny	5 433	6 902
Repre.	9 622	12 652
Nájom vozidiel.	0	0
Služby PC Navision	35 040	22 206
Služby GTS – internet/ PC Ličko softvérová podpora	7 709	5 208
Preprava	57 516	57 530
Ostatné	46 373	40 249
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>292 257</b>	<b>304 046</b>
Odpis majetku	272 569	257 965
Zost.cena pred. majetku	7 641	7 868
Odpis pohľadávok	1 755	5 030
Tvorba a zúčt. OP k pohľadávkam	-3 380	20 241
Ostatné prevádzkové náklady – poistenie	12 693	11 940
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	868	934
Manka a škody	111	68
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>4 140</b>	<b>3 689</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<b>204</b>	<b>60</b>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Bankové poplatky	3 936	3 629
<b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>		

Spoločnosť má v nájme od spol.: TEFEX-Ing. Ján Tekel' – sklad v Prešove ( Ľubotice ) ukonč.31.10.2014  
CarniHerba – Ing. Mikulaj Martin – sklad a kancelárie v Bratislave  
Aspex, s.r.o./ Nosalova – sklad v Zvolene, ukončené 30.09.2014  
p. Babinský– sklad v Pliešovciach, p. Bebko – sklad v Ľuboticiach

**J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV:**

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	289 394	x	x	242 822	x	x
teoretická daň	x	60 773	21	x	53 421	22
Daňovo neuznané náklady	58 767			56 337		
Odpočítateľné položky	11 697			9 919		
Umorenie daňovej straty	0			0		
Spolu	336 465			289 240		
Splatná daň z príjmov	x	70 658	21	x	63 633	22
Odložená daň z príjmov	x	-1922	21	x	-321	21
Daň vybraná zrážkou	x	47	19	x	34	19
Celková daň z príjmov	x	68 783		x	63 346	

**K. INFORMÁCIE O PODSÚVAHOVÝCH POLOŽKÁCH :**

Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, pohľadávok a záväzkov z opcii, odpísaných pohľadávok a záväzkov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcii derivátov		
Odpísané pohľadávky	1 755	5 030
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky		

**L. INFORMÁCIE O PODMIENENÝCH ZÁVÄZKOCH A PODMIENENOM MAJETKU****M. INFORMÁCIE K ÚDAJOM O PRÍJMOCH ČLENOV ORGÁNOV SPOLOČNOSTI**

Prehľad o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Druh príjmu, výhody  <b>a</b>	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov <b>b</b>			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov <b>c</b>		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	16 230					
	16 230					
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

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

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (významné transakcie sa uskutočnili len s materskou spoločnosťou):

Transakcie s materským podnikom, sesterskými a dcérskymi podnikmi:

Spriaznená osoba <b>a</b>	Kód druhu obchodu <b>b</b>	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie <b>c</b>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie <b>d</b>
J.J.Darboven gmbH&Co. KG-náklad	05	1 068	1 098
J.J.Darboven gmbH&Co. KG – prijatý dobropis	11	0	0
J.J.Darboven gmbH&Co. KG - výnos – úrok z pôžičky	11	0	0
J.J.Darboven s.r.o CZ- náklad obstaranie tovaru.	01	1 165 918	1 104 301
J.J.Darboven s.r.o CZ- výnos predaj tovaru	02	12 717	6 836
J.J.Darboven s.r.o CZ- náklad obstaranie služby	03	81 447	74 062
J.J.Darboven s.r.o CZ- výnos predaj služby	03	1 757	290
J.J.Darboven Holding AG – služby	03	0	13 591

Tabuľka č. 2

Dcérská účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka <b>a</b>	Kód druhu obchodu <b>b</b>	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie <b>c</b>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie <b>d</b>
J.J.Darboven International GmbH- prijaté úroky	11	2 737	3668
J.J.Darboven International GmbH- poskytnutá pôžička	08	300 000	0

Kód druhu obchodu: Druh obchodu:

- 01 kúpa
- 02 predaj
- 03 poskytnutie služby
- 04 obchodné zastúpenie
- 05 licencia
- 06 transfer
- 07 know-how
- 08 úver, pôžička
- 09 výpomoc
- 10 záruka
- 11 iný obchod.

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	2017	2016
Pohľadávky z obchodného styku	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid.celku	1 852 119	1 550 703
<b>Spolu aktíva</b>	<b>1 852 119</b>	<b>1 550 703</b>
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0
Záväzky z obchodného styku	23 999	31 550
<b>Spolu pasíva</b>	<b>23 999</b>	<b>31 550</b>

## P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639				6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 842 790			179 477	3 022 267
Neuhradená strata minulých rokov	-83 721				-83 721
Výsledok hospodárenia bežného	179 477	220 611		-179 477	220 611

účetného obdobia					
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639				6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 636 882			205 908	2 842 790
Neuhradená strata minulých rokov	-83 721				-83 721
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	205 908	179 477		-205 908	179 477
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

V účtovnej jednotke nenastali žiadne významné udalosti od 31.12.2017 do dna jej skutočného zostavenia.