

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2017

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

GLOBO EASTERN EUROPE, s.r.o.
Priemyselný park Géňa 5498
934 01 Levice

Spoločnosť GLOBO EASTERN EUROPE, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 9. mája 2010 a do Obchodného registra bola zapísaná 27. júna 2000 (Obchodný register Okresného súdu Okresný súd Nitre, oddiel Sro, vložka č.12001/N).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

Hlavnou činnosťou Spoločnosti je predaj dekoratívnych svietidiel. Medzi ostatné činnosti Spoločnosti patria:

- výroba a montáž svietidiel
- maloobchod v rozsahu voľných ohlasovacích živností
- veľkoobchod v rozsahu voľných ohlasovacích živností
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu v rozsahu voľnej živnosti

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 30. marca 2017 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

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 neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom GLOBO, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Globo Handels GmbH so sídlom St. Peter 38, St. Jakob im Rosental 9184, Rakúsko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	48	44
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	47	46
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	2	2

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 30 marca 2017 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2017.

8. Spoločníci Spoločnosti

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Ing. Zsolt Straňovský	2 490	15%	15%	0
Marián Černák	2 490	15%	15%	0
Globo Handels GmbH	11 619	70%	70%	0
Spolu	16 599	100%	100%	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4-5	Lineárna	20-25
Oceniteľné práva	5	Lineárna	20
Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevýši 2 400 EUR		Odpíše sa v roku obstarania	100

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	15-20	Lineárna	5 – 6,66
Samostatný hnutelný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	4-6	Lineárna	16,67-25
<i>Dopravné prostriedky</i>	3-4	Lineárna	25-33,33
<i>Inventár</i>	4-6	Lineárna	16,67-25
Iný dlhodobý hmotný majetok	6	Lineárna	16,67
Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena neprevýši 1 700 EUR		Odpíše sa v roku obstarania	100

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Ak sú obstarávacía cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

h) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na bonusy, skontá, vrátený tovar, reklamácie, penále za nedodaný alebo neskoro dodaný tovar, reklamné náklady a nevyčerpané dovolenky, vrátane sociálnych nákladov.

i) Záväzky

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

j) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

k) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnáť voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

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

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

o) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

p) Vykazovanie výnosov

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

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z veľkoobchodného predaja svietidiel v strednej a východnej Európe.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2017	0	75 474	1 080 000	0	0	0	0	1 155 474
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	75 474	1 080 000	0	0	0	0	1 155 474
Oprávky								
Stav k 1.1.2017	0	70 834	864 000	0	0	0	0	934 834
Prírastky	0	2 750	216 000	0	0	0	0	218 750
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	73 584	1 080 000	0	0	0	0	1 153 584
Opravné položky								
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2017	0	4 640	216 000	0	0	0	0	220 640
Stav k 31.12.2017	0	1 890	0	0	0	0	0	1 890

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2016	0	75 474	1 080 000	0	0	0	0	1 155 474
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	75 474	1 080 000	0	0	0	0	1 155 474
Oprávky								
Stav k 1.1.2016	0	68 084	648 000	0	0	0	0	716 084
Prírastky	0	2 750	216 000	0	0	0	0	218 750
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	70 834	864 000	0	0	0	0	934 834
Opravné položky								
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2016	0	7 390	432 000	0	0	0	0	439 390
Stav k 31.12.2016	0	4 640	216 000	0	0	0	0	220 640

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2017	216 682	6 093 008	746 304	0	0	4 315	0	0	7 060 309
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	3 966	0	0	3 249	0	0	7 215
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	216 682	6 093 008	742 338	0	0	1 066	0	0	7 053 094
Oprávky									
Stav k 1.1.2017	0	3 815 912	637 234	0	0	3 250	0	0	4 456 396
Prírastky	0	304 827	48 047	0	0	0	0	0	352 874
Úbytky	0	0	3 966	0	0	3 250	0	0	7 216
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	4 120 739	681 315	0	0	0	0	0	4 802 054
Opravné položky									
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2017	216 682	2 277 096	109 070	0	0	1 065	0	0	2 603 913
Stav k 31.12.2017	216 682	1 972 269	61 023	0	0	1 066	0	0	2 251 040

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2016	216 682	6 093 008	720 479	0	0	4 315	0	0	7 034 484
Prírastky	0	0	0	0	0	0	25 825	0	25 825
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	25 825	0	0	0	-25 825	0	0
Stav k 31.12.2016	216 682	6 093 008	746 304	0	0	4 315	0	0	7 060 309
Oprávky									
Stav k 1.1.2016	0	3 410 316	588 027	0	0	3 250	0	0	4 001 593
Prírastky	0	405 596	49 207	0	0	0	0	0	454 803
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	3 815 912	637 234	0	0	3 250	0	0	4 456 396
Opravné položky									
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2016	216 682	2 682 692	132 452	0	0	1 065	0	0	3 032 891
Stav k 31.12.2016	216 682	2 277 096	109 070	0	0	1 065	0	0	2 603 913

K 31. decembru 2017 na dlhodobý hmotný majetok (pozemok) v zostatkovej hodnote 216 682 EUR bolo zriadené vecné bremeno z titulu finančného leasingu budovy od VÚB Leasing.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, poškodením a živelnou pohromou s maximálnym ročným plnením pri nehnuteľnom majetku do výšky 7 263 000. EUR (2016: 7 263 000 EUR), pri zásobách 2 725 000 EUR (2016: 2 725 000 EUR) a pri ostatnom hnutelnom majetku do výšky 535 000 EUR (2016: 535 000 EUR).

3. Dlhodobý finančný majetok

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

[illegible]

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podie- ly v prepo- jených ÚJ	Podielové CP a podie- ly s podie- lovou účas- ťou orkom prepojených ÚJ	Ostatné reali- zovateľné cenné papie- re	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podie- lovej účasti okrem pre- pojených ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a Ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné oce- nenie												
Stav k												
1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	125 000	0	0	0	125 000
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	215 000	0	0	0	350 000
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	125 000	0	0	0	260 000
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k												
31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	215 000	0	0	0	215 000
Opravné po- ložky												
Stav k												
1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k												
31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hod- nota												
Stav k												
1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	125 000	0	0	0	125 000
Stav k												
31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	215 000	0	0	0	215 000

4. Zásoby

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

Zásoby	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	232 182	15 813	105 383	0	142 612
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	232 182	142 612	232 182	0	142 612

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zmeny predávaného sortimentu, vplyvom napr. vyradenia niektorých artiklov z predaja a podobne.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2016
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	2 385	232 182	2 385	0	232 182
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	2 385	232 182	2 385	0	232 182

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať so zásobami:

Zásoby	Hodnota k 31.12.2017	Hodnota k 31.12.2016
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	6 220 184	5 702 526
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

5. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opod- statnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	388 406	101 101	0	0	489 507
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	388 406	101 101	0	0	489 507
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	388 406	101 101	0	0	489 507

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opod- statnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé pohľadávky z obchodného sty- ku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	122 341	388 406	122 341	0	388 406
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	122 341	388 406	122 341	0	388 406
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	122 341	388 406	122 341	0	388 406

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2017 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	2 663 807	1 936 866	4 600 673
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	500 392	107 353	607 745
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 163 415	1 829 513	3 992 928
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	140 008	0	140 008
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	138 369	0	138 369
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	1 639	0	1 639
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 803 815	1 936 866	4 740 681

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	2 987 051	1 200 908	4 187 959
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 987 051	1 200 908	4 187 959
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	67 054	0	67 054
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	65 415	0	65 415
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	1 639	0	1 639
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 054 105	1 200 908	4 255 013

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami a informácie o pohľadávkach krytých záložným právom sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	4 600 673	4 187 959
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

6. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV na strane 24.

7. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

8. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	4 695	5 816
Poistné	2 324	2 280
Softvérové služby	1 220	1 850
Reklamné služby	0	0
Úroky	831	1 612
Ostatné	320	74
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	5	7 743
Prepravné služby	0	0
Prijaté úroky	5	7 743
Spolu	4 700	13 559

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti VIII na strane 28.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2017	2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	10 676	9 437
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 651	5 791
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	6 651	5 791
Čerpanie sociálneho fondu	4 814	4 552
Konečný zostatok sociálneho fondu	12 513	10 676

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2017:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	12 513	0	0	154 325
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	12 513	0	0	12 513
Iné dlhodobé záväzky	0	141 812	0	0	141 812
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	12 513	0	0	154 325

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	2 134 934	0	2 134 934
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 133 433	0	2 133 433
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 501	0	1 501
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	649 569	0	507 757
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	43 552	0	43 552
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	27 371	0	27 371
Daňové záväzky a dotácie	0	0	12 427	0	12 427
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	424 407	0	424 407
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	2 642 691	0	2 642 691

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	566 008	10 676	0	576 684
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	0	10 676	0	10 676
Iné dlhodobé záväzky	0	566 008	0	0	566 008
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	566 008	10 676	0	576 684

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:

Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám

Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám

Ostatné záväzky z obchodného styku

Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:

Čistá hodnota zákazky

Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám

Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám

Záväzky voči spoločníkom a združeniu

Záväzky voči zamestnancom

Záväzky zo sociálneho poistenia

Daňové záväzky a dotácie

Záväzky z derivátových operácií

Iné záväzky

Krátkodobé záväzky spolu

	0	0	1 388 179	0	1 388 179
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 031 400	0	1 031 400
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	356 779	0	356 779
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	634 768	0	634 768
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	45 220	0	45 220
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	25 982	0	25 982
Daňové záväzky a dotácie	0	0	15 228	0	15 228
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	548 338	0	548 338
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	2 022 947	0	2 022 947

4. Záväzky z finančného prenájmu

Dohodnuté platby vyplývajúce z finančného prenájmu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2017 Splatnosť			Stav k 31.12.2016 Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	424 230	141 812	0	548 199	566 008	0
Finančný náklad	12 273	1 852	0	51 243	42 544	0
Spolu	436 503	143 664	0	599 442	608 552	0

5. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2017 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé rezervy, z toho:	18 795	4 644	0	0	23 439
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>18 795</i>	<i>4 644</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>23 439</i>
Odchodné	18 795	4 644	0	0	23 439
Krátkodobé rezervy, z toho:	632 452	625 950	632 452	0	625 950
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>41 237</i>	<i>38 042</i>	<i>41 237</i>	<i>0</i>	<i>38 042</i>
Nevyčerpaná dovolenka	41 237	38 042	41 237	0	38 042
Služby	0	0	0	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>591 215</i>	<i>587 908</i>	<i>591 215</i>	<i>0</i>	<i>587 908</i>
Reklamácie	154 817	135 264	154 817	0	135 264
Bonusy a skontá	199 346	219 407	199 346	0	219 407
Pokuty a penále	2 428	4 292	2 428	0	4 292
Vrátky	194 535	197 380	194 535	0	197 380
Služby	40 089	31 565	40 089	0	31 565
Rezervy spolu	651 247	630 594	632 452	0	649 389

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé rezervy, z toho:	16 805	1 990	0	0	18 795
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>16 805</i>	<i>1 990</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>18 795</i>
Odchodné	16 805	1 990	0	0	18 795
Krátkodobé rezervy, z toho:	591 946	632 452	591 946	0	632 452
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>77 508</i>	<i>41 237</i>	<i>77 508</i>	<i>0</i>	<i>41 237</i>
Nevyčerpaná dovolenka	32 349	41 237	32 349	0	41 237
Služby	45 159	0	45 159	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>514 438</i>	<i>591 215</i>	<i>514 438</i>	<i>0</i>	<i>591 215</i>
Reklamácie	125 471	154 817	125 471	0	154 817
Bonusy a skontá	239 101	199 346	239 101	0	199 346
Pokuty a penále	5 282	2 428	5 282	0	2 428
Vrátky	144 584	194 535	144 584	0	194 535
Služby	0	40 089	0	0	40 089
Rezervy spolu	608 751	634 442	591 946	0	651 247

6. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2017	k 31.12.2016	k 31.12.2017	k 31.12.2016
Krátkodobé bankové úvery, z toho:						2 636 276	2 621 331
Kontokorentný úver - VÚB, a.s.	EUR	1M EURI-BOR+1,15%	31.05.2018	0	0	2 636 276	2 621 331
Spolu						2 636 276	2 621 331

Úver je zabezpečený záložným právom na všetky zásoby a pohľadávky spoločnosti.

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	20	18
Ostatné	20	18
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	20	18

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2017	2016
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	16 105 143	16 168 818
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	126 227	145 510
Tržby za tovar	15 978 916	16 023 308
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	6 701	14 016
Čistý obrat celkom	16 111 844	16 182 834

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu	Tovar - Veľkoobchod		Tovar - Maloobchod		Služby		Spolu	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Slovensko	1 329 013	1 792 466	141 312	145 017	91 804	118 443	1 562 129	2 055 926
Rumunsko	3 694 927	3 012 606	0	0	0	0	3 694 927	3 012 606
Česká republika	2 492 629	2 843 196	0	0	0	0	2 492 629	2 843 196
Maďarsko	3 167 414	2 898 128	0	0	0	0	3 167 414	2 898 128
Poľsko	2 831 757	3 111 200	0	0	0	0	2 831 757	3 111 200
Ostatné	2 321 864	2 220 695	0	0	34 423	27 067	2 356 287	2 247 762
Spolu	15 837 604	15 878 291	141 312	145 017	126 227	145 510	16 105 143	16 168 818

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2017	2016
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	98 142	128 751
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Obstaranie zásob vlastnou dopravou	0	0
Ostatná aktivácia	98 142	128 751
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	6 238	13 423
Predaj materiálu	0	10 419
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	0	0
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	0
Výnosy z odpísaných pohľadávok a záväzkov	0	0
Poistné náhrady škody	4 534	0
Ostatné	1 704	3 004
Ostatné	0	0

Finančné výnosy, z toho:	86 388	69 240
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	81 307	59 299
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	5 685
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	5 081	9 941
Úroky - banka	463	593
Úroky z poskytnutých pôžičiek a výnosy z podielov na imaní	4 618	9 348

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2017	2016
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 192 504	2 186 128
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	15 500	15 500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	15 000	15 500
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	2 172 240	2 170 628
Doprava	831 036	801 496
Nájomné	24 917	25 253
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	17 229	22 919
Náklady na inzerciu, reklamu	169 438	180 075
Náklady na IT	35 428	27 034
Náklady na telekomunikačné služby	8 981	9 653
Provízie	781 431	772 127
Strážna služba	37 668	37 474
Monáž svietidiel	85 673	83 188
Služby BOZP a PO, revízie	6 010	5 294
Opravy a údržba	18 042	11 485
Cestovné	22 073	24 370
Reprezentačné	33 067	38 371
Služby Globo Handels GmbH	34 553	38 266
Ostatné	71 278	93 623
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	316 269	441 049
Manká a škody	180 078	141 881
Pokuty a penále	13 458	15 311
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	106 175	266 659
Poistné	15 435	15 650
Odpis pohľadávok	135	592
Ostatné	988	956
Finančné náklady, z toho:	294 593	253 956
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	219 489	164 298
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	9 625	100 886
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	75 104	89 658
Úroky - banka	28 603	24 927
Úroky - leasing	31 094	51 243
Bankové poplatky	15 407	13 488
Ostatné	0	0

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Osobné náklady, z toho:	1 068 828	906 688
Mzdy	780 541	675 947
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	262 672	207 538
Zdravotné poistenie	0	0
Sociálne zabezpečenie	25 615	23 203
Informácie o nákladoch za poskytnuté služby, ostatných nákladoch z hospodárskej činnosti a finančných nákladoch	0	0

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2017
Dlhodobý majetok	-367 879	0	-4 829	-372 708
Zásoby	232 182	0	-89 570	142 612
Pohľadávky	374 284	0	-22 329	396 613
Rezervy	607 582	0	-527	607 055
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužité daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	58 103	0	42 502	100 515
Celkom	904 272	0	-74 753	874 177
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	189 897	0	-15 698	174 199
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	189 897		-6 319	183 577
Odložený daňový záväzok	0		0	0

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
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	0	0
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	0	0

Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka

0 0

Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov

0 0

Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov

0 6 195

Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov

0 0

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

Názov položky	2017			2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 135 336			1 198 937		
teoretická daň		238 421	21%		263 766	22%
Daňovo neuznané náklady	231 877	48 694		175 433	38 595	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		28 157	6 195	
Iné	0	0		0	0	
Spolu		287 115	25%		308 556	26%
Splatná daň z príjmov		280 796	25%		438 662	37%
Odložená daň z príjmov		6 319	0%		-130 106	- 11%
Celková daň z príjmov		287 115	25%		308 556	26%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

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

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

Po 31. decembri 2017 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2017.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2017	2016
Nákup zásob	Materská účtovná jednotka	10 144 194	9 930 642
Predaj zásob	Materská účtovná jednotka	622 651	699 683
Predaj zásob	Pridružená účtovná jednotka	952 607	524 223
Nákup služieb	Materská účtovná jednotka	150 026	38 266
Predaj služieb	Pridružená účtovná jednotka	0	0
Predaj služieb	Materská účtovná jednotka	23 729	21 505
Iné		0	0
Spriaznená osoba		Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Závazky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	1 900 062	1 031 400

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

Druh príjmu, výhody A	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných
		Časť 1 – 2017 Časť 2 – 2016	
Peňažné príjmy	507 370	0	0
	490 382	0	0

VIII. PREHL'AD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
Základné imanie	16 599	0	0	0	16 599
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	303 035	0	0	0	303 035
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 660	0	0	0	1 660
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 979 446	0	1 000 000	890 381	5 869 828
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	890 381	848 221	0	-890 381	848 221
Vlastné imanie spolu	7 191 121	848 221	1 000 000	0	7 039 343

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
Základné imanie	16 599	0	0	0	16 599
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	303 035	0	0	0	303 035
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 660	0	0	0	1 660
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 682 198	0	1 000 000	1 297 249	5 979 446
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 297 249	890 381	0	-1 297 249	890 381
Vlastné imanie spolu	7 300 741	890 381	1 000 000	0	7 191 121

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2016

Účtovný zisk za rok 2016 vo výške 890 381 EUR bol rozdelený nasledovne:

- Prevod na účet nerozdelený zisk minulých rokov, následne 1 mil. EUR vyplatené vo forme podielov na zisku

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2017

Štatutárny orgán navrhuje rozdeliť zisk za rok 2017 nasledovne:

- Prevod na účet nerozdelený zisk minulých rokov

IX. PREHL'AD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- a) peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2017	2016
Výsledok hospodárenia pred zdanením	1 135 336	1 198 937
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	571 626	673 553
Odpis zásob	180 078	141 881
Odpis pohľadávky	110	592
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	101 101	266 065
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-89 570	229 797
Zmena stavu rezerv	-1 858	42 496
Úrokové náklady (netto)	59 234	75 576
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 956 057	2 628 896
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-403 965	-754 143
Úbytok (prírastok) zásob	-607 166	-375 043
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-619 744	-153 476
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	1 564 672	1 346 234

Názov položky	2017	2016
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	1 564 672	1 346 234
Zaplatené úroky	-59 697	-76 169
Prijaté úroky	465	593
Zaplatená daň z príjmov	-353 750	-628 655
Vyplatené dividendy	-1 000 000	-1 000 000
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	151 690	-357 997

Peňažné toky z investičnej činnosti

Nákup dlhodobého majetku	0	-25 825
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Obstaranie finančných investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	215 000	-90 000
Prijaté dividendy	0	0

Čisté peňažné toky z investičnej činnosti

215 000 -115 825

Peňažné toky z finančnej činnosti

Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	-422 362	-534 302

Čisté peňažné toky z finančnej činnosti

-422 362 -534 302

Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom

0 0

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov

-55 672 -1 008 124

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka

- 2 371 125 -1 363 001

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka

- 2 426 797 -2 371 125