

**1. POPIS SPOLOČNOSTI**

CALZEDONIA SLOVAK s. r. o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 18.12.2008. Dňa 06.03.2009 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I, oddiel sro, vložka 57204/B. Spoločnosť sídli v Bratislave, Svätoplukova 28, 821 08, Slovenská republika, identifikačné číslo 44614004.

V roku 2017 neboli uskutočnené žiadne zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
2. reklamné a marketingové služby.
3. organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí.

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	135	115
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	186	152
počet vedúcich zamestnancov	8	8

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia.

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
CALZEDONIA FINANZIARIA S.A.	2 000 000 EUR	100%		
<b>Spolu</b>	2 000 000 EUR	100%	0%	0%

a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú zvierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka (najvyšší stupeň konsolidácie):

CALZEDONIA HOLDING s.p.a. 37018 MALCESINE /VR/ - Via Portici Umberto 1,5 Italia

b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú zvierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka (bezprostredne vyšší stupeň konsolidácie), a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek na najvyššom stupni konsolidácie:

CALZEDONIA FINANZIARIA, S.A. Rue Beaumont 17, Luxembourg L- 1219

c) Adresa, kde sa môže vyžiadať kópia vyššie uvedených konsolidovaných účtovných závierok:

37018 MALCESINE /VR/ -Via Portici Umberto 1,5 Italia

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2017:

**Konateľ**

Matteo Muraro  
Via della Segheria 2/C  
Verona 371 41 Taliansko

**Konateľ**

Simone Luzii  
Via Giovanni Pascoli 14  
Sant Omero, Taliansko

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

## 2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2016 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 31.03.2017.

## 3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2017 a 2016 sú nasledovné:

### a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

#### Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Aktivované náklady na vývoj	-	-	-
Softvér	3	0,33	rovnomerná
Oceniťelné práva	-	-	-
Goodwill	-	-	-
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

### b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

#### Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	podľa doby nájmu	podľa doby nájmu	rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia	4/5/6	0,25/0,2/0,16	rovnomerná
Dopravné prostriedky	-	-	-
Inventár	5	0,2	rovnomerná
Iný dlhodobý hmotný majetok	-	-	-

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

**c) Finančný majetok**

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

Pokiaľ dochádza k poklesu hodnoty finančného majetku, ktorý sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky nepreceňuje na reálnu hodnotu, rozdiel sa považuje za dočasné zníženie hodnoty a účtuje sa ako opravná položka.

**d) Zásoby**

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy - vážený aritmetický priemer. Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

**e) Pohľadávky**

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky

**f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

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

**g) Závazky**

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

**h) 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.

Podmienené záväzky nie sú vykázané súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky, alebo termínu plnenia.

**i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

**j) Vlastné imanie**

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu, výsledku hospodárenia a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Spoločnosť vytvára rezervný fond v sulade s Obchodným zákonníkom, najmenej vo výške 5 % z čistého zisku vyčísleného v ročnej účtovnej závierke, dopĺňa rezervný fond až do dosiahnutia výšky rezervného fondu najmenej výšku 10 % základného imania.

**k) Transakcie v cudzích menách**

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

**l) 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.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

**m) Daň z príjmu**

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. 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,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

**n) Opravy chýb minulých účtovných období**

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

**4. DLHODOBÝ MAJETOK****a) Dlhodobý nehmotný majetok**

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		94 797						94 797
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	94 797	0	0	0	0	0	94 797
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia		31 599						31 599
Prírastky		31 599						31 599
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	63 198	0	0	0	0	0	63 198
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	63 198	0	0	0	0	0	63 198
Stav na konci účtovného obdobia	0	31 599	0	0	0	0	0	31 599

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky		94 797						94 797
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	94 797	0	0	0	0	0	94 797
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky		31 599						31 599
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	31 599	0	0	0	0	0	31 599
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	63 198	0	0	0	0	0	63 198

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	

V roku 2017 a 2016 spoločnosť nezískala bezplatne dlhodobý nehmotný majetok.

Spoločnosť nevykazuje v majetku goodwill.

Spoločnosť neeviduje iný dlhodobý nehmotný majetok.

## b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné 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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného	0	1 850 448	1 079 530	0	0	0	0	0	2 929 978
Prírastky		419 516	268 094						687 610
Úbytky		17 132	1 531						18 663
Presuny									0
Stav na konci účtovného	0	2 252 832	1 346 093	0	0	0	0	0	3 598 925
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného	0	1 026 976	881 736	0	0	0	0	0	1 908 712
Prírastky		247 873	131 814						379 687
Úbytky		7 149	1 021						8 170
Presuny									0
Stav na konci účtovného	0	1 267 700	1 012 529	0	0	0	0	0	2 280 229
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného	0	823 472	197 794	0	0	0	0	0	1 021 266
Stav na konci účtovného	0	985 132	333 564	0	0	0	0	0	1 318 696

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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného		1 993 034	1 159 162						3 152 196
Prírastky			4 938						4 938
Úbytky		142 586	84 570						227 156
Presuny									0
Stav na konci účtovného	0	1 850 448	1 079 530	0	0	0	0	0	2 929 978
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného		936 108	838 919						1 775 027
Prírastky		194 840	123 823						318 663
Úbytky		103 972	81 006						184 978
Presuny									0
Stav na konci účtovného	0	1 026 976	881 736	0	0	0	0	0	1 908 712
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného	0	1 056 926	320 243	0	0	0	0	0	1 377 169
Stav na konci účtovného	0	823 472	197 794	0	0	0	0	0	1 021 266

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	

V roku 2017 a 2016 spoločnosť nezískala bezodplatne dlhodobý hmotný majetok.

Neexistujú bremená na dlhodobý hmotný majetok.

#### Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni COLONNADE INSURANCE S.A.. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poistenie proti základným a doplnkovým živelným nebezpečenstvám, vodovodným nebezpečenstvám, nárazu vozidla, nárazovej vlne a dymu, proti krádeži a lúpeži, proti vandalizmu. Poistná suma celkového poisteného majetku spoločnosti je v závislosti od jednotlivých rizík nasledovná: proti krádeži a lúpeži 4 423 409 EUR, proti vandalizmu 4 422 609 EUR, poistenie majetku proti základným a doplnkovým živelným nebezpečenstvám, vodovodným nebezpečenstvám, nárazu vozidla, nárazovej vlne a dymu 4 423 409 EUR a poistenie skiel vo výške 4 500 EUR.

#### 5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovilo vedenie spoločnosti na základe skupinovej procedúry.

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál					0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky					0
Zvieratá					0
Tovar	65 775	57 522	-65 775		57 522
Nehnuteľnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
<b>Zásoby spolu</b>	<b>65 775</b>	<b>57 522</b>	<b>-65 775</b>	<b>0</b>	<b>57 522</b>

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	

**6. POHLADÁVKY**

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku					0
Pohľadávky voči prepojeným osobám					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Spoločnosť neevduje pochybné pohľadávky.

Pohľadávky voči spriazneným osobám eviduje spoločnosť vo výške 3 133 886 EUR voči:

Calzedonia SPA 19 018 EUR

Calzedonia Holding 3 059 903 EUR

Pitra franchising s. r. o. 54 966 EUR

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	106 502		106 502
Pohľadávky voči prepojeným osobám			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	179 348		179 348
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>285 850</b>	<b>0</b>	<b>285 850</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	132 925		132 925
Pohľadávky voči prepojeným osobám	73 983		73 983
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	3 059 903		3 059 903
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	12 289		12 289
Iné pohľadávky	3 631		3 631
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>3 282 731</b>	<b>0</b>	<b>3 282 731</b>

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

## 7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	11 378	64 377
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	149 919	21 866
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>161 297</b>	<b>86 243</b>

## 8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>95 952</b>	<b>133 095</b>
provízie	95 952	133 095
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>155 099</b>	<b>160 488</b>
provízie	37 143	58 619
nájom	86 100	71 762
poistenie	1 235	1 074
ostatné	30 621	29 033
<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>

## 9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je 2 000 000 EUR, rozsah splatenia 2 000 000 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	<b>395 753</b>
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	19 788
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	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	375 965
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>395 753</b>

Spoločnosť okrem toho vyplatila v roku 2017 podiely na zisku vo forme dividend aj za predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2015, vo výške 725 241 eur)

## 10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	47 235	76 803	-47 235	0	76 803
zákonné rezervy - nev.dovolenky	15 202	19 585	-15 202		19 585
zákonné rezervy - poisťné k nev.dovolenkám	5 351	6 889	-5 351		6 889
ostatné rezervy - audit	6 000	6 000	-6 000		6 000
ostatné rezervy - nájom	14 941	12 419	-14 941		12 419
ostatné rezervy - energie, ostatné	741	24 430	-741		24 430
ostatné rezervy - zhot.DP 2017, TP dokum	5 000	7 480	-5 000		7 480

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	50 045	47 235	-50 045	0	47 235
zákonné rezervy - nev.dovolenky	15 571	15 202	-15 571		15 202
zákonné rezervy - poisťné k nev.dovolenkám	5 482	5 351	-5 482		5 351
ostatné rezervy - audit	6 000	6 000	-6 000		6 000
ostatné rezervy - nájom	19 382	14 941	-19 382		14 941
ostatné rezervy - energie	3 610	741	-3 610		741
ostatné rezervy - zhot.DP 2016		5 000			5 000

Zákonné rezervy sú vytvorené z dôvodu nevyčerpanej dovolenky roku 2017, čerpanie v roku 2018.

Ostatné rezervy sú vytvorené z dôvodu nevyfakturovaných dodávok roku 2017, čerpanie v roku 2018.

## 11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	24 745	20 347
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	24 745	20 347
Krátkodobé záväzky spolu	3 785 011	3 849 492
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 785 011	3 849 492
Záväzky po lehote splatnosti		

Záväzky voči spriazneným osobám 3 089 851 EUR.

Calzedonia SPA 2 883 874 EUR

Calzedonia Holding 26 835 EUR

CALPRA s.r.o. 174 807 EUR

Calzedonia Osterreich g.m.b.h.- Austria 4 334 EUR

**12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV**

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>	
odpočítateľné	755 444
zdaniteľné	
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>	
odpočítateľné	72 588
zdaniteľné	0
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>	<b>26 008</b>
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>	<b>0</b>
<b>Sadzba dane z príjmov ( v % )</b>	<b>21%</b>
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>179 348</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	<b>179 348</b>
Zaučtovaná ako náklad	-26 225
Zaučtovaná do vlastného imania	
<b>Odložený daňový záväzok</b>	
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>	
Zaučtovaná ako náklad	
Zaučtovaná do vlastného imania	
Iné	

Spoločnosť zaučtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 179 348 EUR. Odložená daňová pohľadávka bezprostredne predchádzajúceho obdobia bola vo výške 153 123 EUR.

**13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKoch ZO SOCIÁLNEHO FONDU**

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	20 347	17 731
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 823	6 971
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>7 823</b>	<b>6 971</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>-3 425</b>	<b>-4 355</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>24 745</b>	<b>20 347</b>

**14. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI**

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>						
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>						
UniCredit Bank - kreditné karty	EUR	17,7	15.1.2018	1 020	1 020	607

**15. ČASOVÉ ROZLIŠENIE**

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
VBO	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

**16. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY**

Spoločnosť neposkytla záruky.

Spoločnosť nevedie súdne spory.

Neexistujú budúce práva a povinnosti z devízových termínovaných obchodov, opčných obchodov, derivátových obchodov, servisných zmlúv, poisťných zmlúv atď.

Spoločnosť neuzavrela zmluvu na výstavbu.

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	6 375 101	7 753 543
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		

**17. VÝNOSY A NÁKLADY****Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby za tovar		Tržby za služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
SR	13 863 111	12 789 396	72 187	75 440
<b>Spolu</b>	<b>13 863 111</b>	<b>12 789 396</b>	<b>72 187</b>	<b>75 440</b>

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 7 8 2 5 7 5

IČO 4 4 6 1 4 0 0 4

CALZEDONIA SLOVAK s. r. o.

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

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>		
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	630	1 484
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
výnosové úroky od prepojených ÚJ	630	1 484
<b>Mimoriadne výnosy, z toho:</b>		

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	72 187	75 440
Tržby za tovar	13 863 111	12 789 396
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>13 935 298</b>	<b>12 864 836</b>

**Náklady**

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	4 374 507	3 950 376
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	15 000	15 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	15 000	15 000
daňové poradenstvo	14 980	7 000
nájom	1 948 259	1 864 359
reklama	479 123	450 016
cestovné	79 341	57 487
opravy a údržba	53 428	60 481
účtovné služby, mzdové účtovníctvo	20 337	18 398
provízie	65 324	79 138
transfer pricing adjustment	1 203 306	1 031 527
ostatné	495 409	366 970
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	2 432 561	2 186 586
osobné náklady	1 999 983	1 768 249
dane a poplatky	5 135	4 237
odpisy	411 442	392 440
ostatné	16 001	21 660
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	90 863	75 220
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	1 462	2 135
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	89 401	73 085
bankové poplatky	89 401	73 061
nákladové úroky-transakcie so spr.osobami	0	24
<b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>		

**Dane z príjmov**

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	7 292
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
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

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	548 004	x	x	578 320	x	x
teoretická daň	x	115 081	21	x	127 230	22
Daňovo neuznané náklady	411 294	86 372	21	352 084	77 458	22
Výnosy nepodliehajúce dani	-149 501	-31 395	21	-62 090	-13 660	22
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky		0				
Umorenie daňovej straty	-26 008	-5 462	21	-26 008	-5 722	22
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	783 789	164 595		842 306	185 307	
Splatná daň z príjmov	x	164 595	21	x	185 307	22
Odložená daň z príjmov	x	-26 225	21	x	-2 740	21
Celková daň z príjmov	x	138 370		x	182 567	

**18. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH**

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady</b>			
Calzedonia SPA (nákup tovaru)	1	6 391 184	5 887 523
Calzedonia SPA (služby)	3	1 334 683	1 039 147
Calzedonia Holding (úroky)	11	0	24
Calzedonia Holding (licencie)	5	6 665	7 300
Calzedonia Holding (služby)	3	38 351	42 862
CALPRA (služby)	3	174 807	155 889
Calzedonia SPA (licencia)	5	97	97
CALPRA (tovar)	1	0	983
Calzedonia Osterreich g.m.b.h.- Austria (služby)	3	4 334	0
<b>Výnosy</b>			
Calzedonia SPA (služby)	3	19 528	2 526
Calzedonia Finanziaria (úroky)	11	630	1 484
Pitra franchising s.r.o. (refakturácia služieb)	3	72 187	75 440
Pitra franchising s.r.o. (predaj tovaru)	2	264 767	208 603

**19. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA**

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	2 000 000				2 000 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	109 357			19 788	129 145
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	725 241			-725 241	0
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	395 753	409 634		-395 753	409 634
Vyplatené dividendy	0		-1 101 206	1 101 206	0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0				0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	2 000 000				2 000 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	50 178			59 179	109 357
Nedeliteľný fond					0
Štatútne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov				725 241	725 241
Neuhrazená strata minulých rokov	-399 166			399 166	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 183 585	395 753		-1 183 585	395 753
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 31.03.2017 schválilo rozdelenie zisku za rok 2016.

Spoločnosť vyplatila dividendy za účtovný rok 2015 vo výške: 725 241 EUR a za účtovný rok 2016 vo výške: 375 965 EUR.

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2017 nasledovne:

- povinný prídel do zákonného rezervného fondu vo výške 20 482 EUR
- prevod na účet nerozdeleného zisku minulých období 389 152 EUR

## 20. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

## 21. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Dňa 28.02.2018 na základe Rozhodnutie jediného spoločníka, došlo v Spoločnosti k zmene vo funkcii konateľa Spoločnosti a to: vymenovanie nového konateľa, pána Iacopo Rossi s účinnosťou od 1.3.2018 a súčasne odvolanie doterajšieho konateľa pána Simone Luzii k dátumu 28.02.2018.

Okrem vyššie uvedených skutočností, nenastali po 31. decembri 2017 žiadne ďalšie udalosti, ktoré si vyžadujú zverejnenie alebo vykázanie v tejto výročnej správe.