

## Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2017

### I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

#### 1. Názov a sídlo

LEGRAND Slovensko, s.r.o.  
Panónska cesta 7  
851 04 Bratislava

Spoločnosť LEGRAND Slovensko, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 6. marca 2002 a do Obchodného registra bola zapísaná 22. apríla 2002 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro, vložka č. 26507/B).

#### *Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti*

- kúpa tovaru v rozsahu voľnej živnosti za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi - maloobchod (najmä kúpa a predaj elektrických a elektronických prístrojov a zariadení),
- kúpa tovaru v rozsahu voľnej živnosti za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti - veľkoobchod (najmä kúpa a predaj elektrických a elektronických prístrojov a zariadení),
- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti,
- reklamné a marketingové služby,
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov.

#### 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. júna 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 najmenšiu skupinu s názvom Legrand, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje LEGRAND France SA so sídlom Avenue du Maréchal De Lattre de Tassigny 128, Limoges 87 000, Francúzsko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom Legrand, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje LEGRAND France SA so sídlom Avenue du Maréchal De Lattre de Tassigny 128, Limoges 87 000, Francúzsko. 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	42	42
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	42	47
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	1	1

## 7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 24. septembra 2009 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej zvierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2017.

## 8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

### Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Konatelia:	Renaud Chevalier	Renaud Chevalier

### Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2017 a k 31. decembru 2016:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
LEGRAND France SA	88 960	100%	100%	100
<b>Spolu</b>	<b>88 960</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100</b>

## II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

### a) Východiská pre zostavenie účtovnej zvierky

Účtovná zvierka 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 zvierke 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 zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné 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) neprevyšuje 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 roky	Rovnomerný odpis	25

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 obstarávací 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 %
Samostatný hnutelný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	3 – 15 rokov	Rovnomerný odpis	6,7 – 33,3
<i>Dopravné prostriedky</i>	3 roky	Rovnomerný odpis	33,3
<i>Kancelársky nábytok</i>	10 rokov	Rovnomerný odpis	10

#### 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.

Spoločnosť uplatňuje skupinovú politiku na zásoby (outstandings) a vytvára opravnú položku na zásoby – nad 12 mesiacov 50%, nad 24 mesiacov 75%, nad 36 mesiacov 100% hodnoty zásob.

Ak sú obstarávací 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 nevykonalosti 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 reklamácií sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy najmä na náklady súvisiace so zostavením a overením účtovnej závierky, na bonusy zamestnancom a odvody poisťného, na nevyčerpané dovolenky a odvody poisťného a na ostatné nevyfakturované dodávky.

### 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:

- rozdielov 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,
- 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) Leasing (Spoločnosť je nájomca)**

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

**n) Cudzia 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.

**o) 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 predaja tovarov, ktoré predstavujú výrobky a systémy pre elektrické inštalácie a dátové rozvody v domových, komerčných a priemyselných budovách a poskytovaní služieb pre ostatné spoločnosti v rámci LEGRAND skupiny.







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
<b>Prvotné ocenenie</b>									
<b>Stav k 1.1.2016</b>	0	0	71 767	0	0	0	0	0	71 767
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	12 379	0	0	0	0	0	12 379
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>59 388</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>59 388</b>
<b>Oprávky</b>									
<b>Stav k 1.1.2016</b>	0	0	69 428	0	0	0	0	0	69 428
Prírastky	0	0	1 799	0	0	0	0	0	1 799
Úbytky	0	0	12 379	0	0	0	0	0	12 379
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>58 848</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>58 848</b>
<b>Opravné položky</b>									
<b>Stav k 1.1.2016</b>	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
<b>Stav k 31.12.2016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zostatková hodnota									
<b>Stav k 1.1.2016</b>	0	0	2 339	0	0	0	0	0	2 339
<b>Stav k 31.12.2016</b>	0	0	540	0	0	0	0	0	540

### 3. 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	124 296	74 384	84 770	0	113 910
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
<b>Zásoby spolu</b>	<b>124 296</b>	<b>74 384</b>	<b>84 770</b>	<b>0</b>	<b>113 910</b>

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zastarania zásob.

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	101 200	54 554	0	31 458	124 296
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
<b>Zásoby spolu</b>	<b>101 200</b>	<b>54 554</b>	<b>0</b>	<b>31 458</b>	<b>124 296</b>

#### 4. Pohľadávky

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

	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyra- denia majetku z úctovníctva	Stav k 31.12.2017
<b>Pohľadávky</b>	<b>19 797</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>19 797</b>	<b>0</b>
<b>Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>					
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	19 797	0	0	19 797	0
<b>Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>19 797</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>19 797</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>64 891</b>	<b>27 172</b>	<b>22 051</b>	<b>47 951</b>	<b>22 061</b>
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	64 891	27 172	22 051	47 951	22 061
<b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>64 891</b>	<b>27 172</b>	<b>22 051</b>	<b>47 951</b>	<b>22 061</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Pohľadávky				Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2016
	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva		
<b>Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>	19 797	0	0	0	0	19 797
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	19 797	0	0	0	0	19 797
<b>Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:</b>	0	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0	0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>19 797</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>19 797</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>67 181</b>	<b>10 000</b>	<b>11 529</b>	<b>761</b>	<b>64 891</b>	
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	67 181	10 000	11 529	761	64 891	
<b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0	0
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>67 181</b>	<b>10 000</b>	<b>11 529</b>	<b>761</b>	<b>64 891</b>	

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
<b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>3 737 686</b>	<b>983 670</b>	<b>4 721 356</b>
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 266 792	0	1 266 792
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 470 894	983 670	3 454 564
<b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>	<b>680 035</b>	<b>0</b>	<b>680 035</b>
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	660 825	0	660 825
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	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	19 210	0	19 210
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>4 417 721</b>	<b>983 670</b>	<b>5 401 391</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>3 248 794</b>	<b>838 091</b>	<b>4 086 885</b>
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 019 600	0	1 019 600
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 229 194	838 091	3 067 285
<b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>	<b>631 118</b>	<b>0</b>	<b>631 118</b>
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	596 654	0	596 654
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	33 892	0	33 892
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	572	0	572
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>3 879 912</b>	<b>838 091</b>	<b>4 718 003</b>

## 5. Poskytnuté pôžičky spriazneným stranám

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2017	k 31.12.2016
<b>Krátkodobé pôžičky, z toho:</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>660 825</b>	<b>596 654</b>
Cash-pooling (LEGRAND France SA)	EUR	EURIBOR + 0,35 %	na požiadanie	660 825	596 654
<b>Spolu</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>660 825</b>	<b>596 654</b>

## 6. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6.

## 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	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	16 445	18 639
Nájomné	0	6 784
Iné	16 445	11 855
Príjmy budúcich období dlhodobé	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	131 000
Refakturácia do Skupiny	0	131 000
<b>Spolu</b>	<b>16 445</b>	<b>149 639</b>

## PASÍVA

### 1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX. bod 1.

### 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	47 510	31 990
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	27 118	42 147
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>27 118</b>	<b>42 147</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>39 442</b>	<b>26 627</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>35 186</b>	<b>47 510</b>

### 3. Závazky

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

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	až päť rokov	do jedného roka		
<b>Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>	<b>35 186</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>35 186</b>
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	35 186	0	0	0	35 186
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>35 186</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>35 186</b>
<b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 340 262</b>	<b>288 912</b>	<b>2 629 174</b>
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 737 397	236 104	1 973 501
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	602 865	52 808	655 673
<b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 719 307</b>	<b>0</b>	<b>1 719 307</b>
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
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	1 312 300	0	1 312 300
Závazky voči zamestnancom	0	0	73 784	0	73 784
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	73 440	0	73 440
Daňové záväzky a dotácie	0	0	257 943	0	257 943
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	1 840	0	1 840
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 059 569</b>	<b>288 912</b>	<b>4 348 481</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu závazky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
<b>Dlhodobé závazky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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 závazky z obchodného styku	0	0	0	0	0
<b>Ostatné dlhodobé závazky, z toho:</b>	<b>47 510</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>47 510</b>
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 závazky	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	47 510	0	0	0	47 510
Iné dlhodobé závazky	0	0	0	0	0
Dlhodobé závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
<b>Dlhodobé závazky spolu</b>	<b>47 510</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>47 510</b>
<b>Krátkodobé závazky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 050 960</b>	<b>217 663</b>	<b>2 268 623</b>
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 575 726	217 663	1 793 389
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné závazky z obchodného styku	0	0	475 234	0	475 234
<b>Ostatné krátkodobé závazky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 800 316</b>	<b>0</b>	<b>1 800 316</b>
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
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	1 504 083	0	1 504 083
Závazky voči zamestnancom	0	0	79 195	0	79 195
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	49 737	0	49 737
Daňové závazky a dotácie	0	0	165 184	0	165 184
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné závazky	0	0	2 117	0	2 117
<b>Krátkodobé závazky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 851 276</b>	<b>217 663</b>	<b>4 068 939</b>

#### 4. 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
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<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>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>598 771</b>	<b>507 924</b>	<b>535 491</b>	<b>36 362</b>	<b>534 842</b>
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>121 590</i>	<i>131 280</i>	<i>121 590</i>	<i>0</i>	<i>131 280</i>
Nevyčerpané dovolenky	121 590	131 280	121 590	0	131 280
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>477 181</i>	<i>376 644</i>	<i>413 901</i>	<i>36 362</i>	<i>403 562</i>
Komunikácia - reklama	21 550	0	21 550	0	0
Bonusy zamestnancom, odmeny, benefity	406 146	337 151	342 866	36 362	364 069
Hagard Valena Life 2016	15 860	0	15 860	0	0
Iné	24 110	28 788	24 110	0	28 788
<b>Rezervy spolu</b>	<b>598 771</b>	<b>507 924</b>	<b>535 491</b>	<b>36 362</b>	<b>534 842</b>

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
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Zákonné dlhodobé rezervy:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	0	0	0	0	0
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>521 390</b>	<b>554 530</b>	<b>467 086</b>	<b>10 063</b>	<b>598 771</b>
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>108 930</i>	<i>119 072</i>	<i>106 412</i>	<i>0</i>	<i>121 590</i>
Nevyčerpané dovolenky	108 930	119 072	106 412	0	121 590
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>412 460</i>	<i>435 458</i>	<i>360 674</i>	<i>10 063</i>	<i>477 181</i>
Audit	8 835	9 515	8 835	0	9 515
Daňové poradenstvo	0	0	0	0	0
Dovoz, rozvoz a skladovanie tovaru, tovar	0	0	0	0	0
Komunikácia - reklama	0	21 550	0	0	21 550
Bonusy zamestnancom, odmeny, benefity	395 223	364 423	343 437	10 063	406 146
Hagard Valena Life 2016	0	15 860	0	0	15 860
Iné	8 402	24 110	8 402	0	24 110
<b>Rezervy spolu</b>	<b>521 390</b>	<b>554 530</b>	<b>467 086</b>	<b>10 063</b>	<b>598 771</b>

Spoločnosť predpokladá, že rezervy budú použité v roku 2017.

#### IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

##### 1. Čistý obrat

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

Názov položky	2017	2016
<b>Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:</b>	<b>14 475 775</b>	<b>13 111 526</b>
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	1 333 251	1 196 856
Tržby za tovar	13 142 524	11 914 670
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>14 475 775</b>	<b>13 111 526</b>

#### 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	Predaj tovaru		ECO zone projekt (Poskytnutie služieb)		Spolu	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Slovensko	13 129 631	11 896 367	35 212	20 856	13 164 843	11 917 223
Zahraničie	12 893	18 303	1 298 039	1 176 000	1 310 932	1 194 303
<b>Spolu</b>	<b>13 142 524</b>	<b>11 914 670</b>	<b>1 333 251</b>	<b>1 196 856</b>	<b>14 475 775</b>	<b>13 111 526</b>

##### 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
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>5 169</b>	<b>4 165</b>
Predaj materiálu	1 000	0
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	0	0
Ostatné	4 169	4 165
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>384</b>	<b>177</b>
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>384</i>	<i>23</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	384	23
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>154</i>
Prijaté úroky	0	154

## NÁKLADY

### 4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2017	2016
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>1 294 251</b>	<b>1 225 638</b>
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>15 581</i>	<i>15 133</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	15 581	15 133
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 278 670</i>	<i>1 210 505</i>
Daňové poradenstvo	35 635	39 486
Nájomné	130 761	132 204
Náklady na inzerciu, reklamu	149 771	109 846
Náklady na telekomunikačné služby	25 246	31 196
Náklady na IT	36 973	39 488
Skladovanie tovaru	252 515	251 045
Doprava a distribúcia	181 590	168 824
Operatívny leasing	136 921	143 457
Právne poradenstvo	6 417	8 432
Opravy a údržba	973	912
Reprezentačné	114 393	98 651
Cestovné náklady	71 151	80 714
Provízie	25 337	8 612
Tréningy	4 578	17 317
Iné	106 409	80 321
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>53 966</b>	<b>35 828</b>
Manká a škody	16 554	4 599
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	5 121	-2 289
Ostatné	32 291	33 518
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>7 377</b>	<b>5 480</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>1 916</i>	<i>769</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>5 461</i>	<i>4 711</i>
Bankové poplatky	5 461	4 711

### 5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
<b>Osobné náklady, z toho:</b>	<b>2 735 712</b>	<b>2 585 028</b>
Mzdy	1 984 816	1 986 788
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	453 358	334 791
Zdravotné poistenie	209 577	161 853
Sociálne zabezpečenie	45 180	59 139
Informácie o nákladoch za poskytnuté služby, ostatných nákladoch z hospodárskej činnosti a finančných nákladoch	0	0
Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva	42 781	42 457

## 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	-1 316	0	1 511	195
Zásoby	124 296	0	-10 386	113 910
Pohľadávky	22 051	0	10	22 061
Rezervy	477 192	0	-73 630	403 562
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužité daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	0	0	38 238	38 238
<b>Celkom</b>	<b>622 223</b>	<b>0</b>	<b>-44 257</b>	<b>577 966</b>
Sadzba dane z príjmov ( v %)	21%	21%	21%	21%
<b>Odložená daňová pohľadávka vypočítaná</b>	<b>130 667</b>	<b>0</b>	<b>-9 294</b>	<b>121 373</b>
<b>Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná</b>	<b>130 667</b>		<b>-9 294</b>	<b>121 373</b>
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

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	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	-28 282

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 %
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:</b>	<b>1 408 801</b>			<b>848 743</b>		
teoretická daň		295 848	21%		186 723	22%
Daňovo neuznané náklady	168 161	35 314		216 277	47 581	
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		28 282	6 222	
Iné	0	0		0	0	
<b>Spolu</b>		<b>331 162</b>	<b>24%</b>		<b>240 526</b>	<b>28%</b>
Splatná daň z príjmov		321 868	23%		249 338	29%
Odložená daň z príjmov		9 294	1%		-8 812	- 1%
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>331 162</b>	<b>24%</b>		<b>240 526</b>	<b>28,34%</b>

Ku koncu roka 2016 došlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej sa znížila daň z príjmov právnických osôb z 22% na 21% s účinnosťou od 1. januára 2017.

## 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.

### 1. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k	Stav k
	31.12.2017	31.12.2016
Prenajatý majetok	10 885	10 885
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	11 410	11 955

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

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

## VII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

### 1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2017	2016
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	8 798 161	7 820 550
Predaj zásob	Ostatné spriaznené strany	13 071	0
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	0	118 864
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	1 298 000	1 176 000

	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	1 973 500	1 793 389
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	1 266 792	1 019 600
Ostatné záväzky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	1 312 300	1 504 083
Ostatné pohľadávky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	660 825	596 654

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

Názov položky	Konateľ		Spolu	
	2017	2016	2017	2016
<b>Priznané odmeny za účtovné obdobie z dôvodu výkonu funkcie, z toho:</b>	<b>42 781</b>	<b>42 457</b>	<b>42 781</b>	<b>42 457</b>
<i>Priznané odmeny súčasných členov</i>	42 781	42 457	42 781	42 457
<i>Plnenia vyplývajúce z dôchodkových programov pre bývalých členov</i>	0	0	0	0
<b>Výška poskytnutých záruk alebo iných zabezpečení, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu predchádzajúceho účtovného obdobia</i>	0	0	0	0
<i>Celková suma poskytnutých pôžičiek v priebehu obdobia</i>	0	0	0	0
<i>Celková suma splatených pôžičiek v priebehu obdobia</i>	0	0	0	0
<i>Celková suma odpustených pôžičiek v priebehu obdobia</i>	0	0	0	0
<b>Iné, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely</b>	<b>42 781</b>	<b>42 457</b>	<b>42 781</b>	<b>42 457</b>
<b>Spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

## IX. PREHĽAD 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				Stav k 31.12.2017
	1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	88 960	0	0	0	88 960
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	8 896	0	0	0	8 896
Nerozdelený zisk minulých rokov	10 761	0	608 217	608 217	10 761
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	608 217	1 077 639	0	-608 217	1 077 639
<b>Vlastné imanie spolu</b>	<b>716 834</b>	<b>1 077 639</b>	<b>608 217</b>	<b>0</b>	<b>1 186 256</b>

Spoločnosť v roku 2017 vyplatila jedinému spoločníkovi podiel na zisku v hodnote 608 217 EUR.

Položka vlastného imania	Stav k				Stav k 31.12.2016
	1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	88 960	0	0	0	88 960
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	8 896	0	0	0	8 896
Nerozdelený zisk minulých rokov	10 761	0	819 955	819 955	10 761
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	819 955	608 217	0	-819 955	608 217
<b>Vlastné imanie spolu</b>	<b>928 572</b>	<b>608 217</b>	<b>819 955</b>	<b>0</b>	<b>716 834</b>

Spoločnosť v roku 2016 vyplatila jedinému spoločníkovi podiel na zisku v hodnote 819 955 EUR.

### 2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2016

Účtovný zisk za rok 2016 vo výške 608 217 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku 2016
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	608 217
Iné	0
<b>Spolu</b>	<b>608 217</b>

### 3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2017

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2017.

## X. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- 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,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2017	2016
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením</b>	<b>1 408 801</b>	<b>848 743</b>
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	539	1 799
Odpis zásob	16 554	4 193
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-62 627	-2 290
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-10 386	23 096
Zmena stavu rezerv	-63 929	77 381
Úrokové náklady (netto)	0	-154
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-1 000	0
<b>Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu</b>	<b>1 287 952</b>	<b>952 768</b>
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-500 118	-111 284
Úbytok (prírastok) zásob	-95 602	216 674
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	374 943	-504 587
<b>Prevádzkové peňažné toky</b>	<b>1 067 175</b>	<b>553 571</b>
Názov položky	2017	2016
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Prevádzkové peňažné toky	1 067 175	553 571
Prijaté úroky	0	154
Zaplatená daň z príjmov	-203 918	-309 342
Vyplatené dividendy	-800 000	-550 000
<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>	<b>63 257</b>	<b>-305 617</b>
<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
Nákup dlhodobého majetku	1	0
Prijmy z predaja dlhodobého majetku	1 000	0
<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>	<b>1 001</b>	<b>0</b>
<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-64 171	304 967
<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>	<b>-64 171</b>	<b>304 967</b>
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
<b>Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov</b>	<b>87</b>	<b>-650</b>
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	265	915
<b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>	<b>352</b>	<b>265</b>