

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2017

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Lyreco CE, SE
Panholec 20
902 01 Pezinok

Spoločnosť Lyreco CE, SE (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 19. mája 2005 a do Obchodného registra bola zapísaná 8. októbra 2005 (Obchodný register Okresného súdu Okresný Súd Bratislava I, oddiel , vložka č.1311/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti,
- činnosť organizačných, ekonomických a účtovných poradcov,
- reklamná a propagačná činnosť.

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. 06. 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

Spoločnosť Lyreco CE, SE má vytvorené tri organizačné zložky v krajinách Českej republiky, Rakúska a Maďarska za účelom predaja tovaru v týchto krajinách. Tieto organizačné zložky sa zahŕňajú do tejto účtovnej uzávierky Spoločnosti Lyreco CE, SE.

Spoločnosť Lyreco CE, SE sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti LYRECO SAS, RUE DU 19 MARS 1962, 59770 MARLY, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny LYRECO. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť LYRECO SAS. Tieto konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	278	274
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	277	279
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	7	8

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 30. 06. 2017 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2017.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Výkonný riaditeľ:	Juraj Nemjo	Juraj Nemjo
Správna rada:	Gianluca Gibelli Juraj Nemjo Hervé Milcent	Eric Bigeard Juraj Nemjo Christophe Chambre

Spoločníci Spoločnosti

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

2017

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Lyreco SAS	39,840,000	100%	100%	0
Lyreco CE, SE - podiel na organizačnej zložke v Maďarsku	481	0%	0%	0
Spolu	39,840,481	100%	100%	0

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 %		
Lyreco SAS	33,840,000	100%	100%	0
Lyreco CE, SE - podiel na organizačnej zložke v Maďarsku	481	0%	0%	0
Spolu	39,840,481	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.

Na Spoločnosť sa vzťahujú ustanovenia §67a - §67i Obchodného zákonníka o spoločnosti v kríze, ktoré sú platné od 1. januára 2016, keďže vykazuje záväzky po splatnosti viac ako 30 dní a pomer vlastného imania a záväzkov je menej ako 4 ku 100.

Spoločnosť dodržala všetky povinnosti súvisiace s legislatívou a keďže väčšina vykázaných záväzkov sú v rámci pôžičiek od materskej spoločnosti, spoločnosť obdržala od materskej spoločnosti Potvrdenie o pokračujúcej podpore „Letter of support“, v ktorom sa materská spoločnosť zaväzuje podporovať Spoločnosť minimálne po dobu 12 mesiacov od dátumu vydania účtovnej závierky.

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.

Zmeny metódy, dôvod zmeny a ich vplyv na vlastné imanie, hospodársky výsledok, celkovú výšku majetku a záväzkov sú podrobne popísané nižšie (v relevantných častiach).

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 500, 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	5	lineárna	20

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 500EUR 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	20	lineárna	4
Samostatný hnutelný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	5 až 10	lineárna	10 až 20
<i>Dopravné prostriedky</i>	5	lineárna	20
Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 500EUR	rôzna	Jednorázový odpis	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 FIFO.

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 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 ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy 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 na mzdy na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia, účtovné a daňové poradenstvo, prepravné náklady a PHM, zákaznícke obrátové bonusy, odmeny pracovníkom a iné.

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 odpočítat 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 vyrovnať 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.

Spoločnosť neúčtovala o odloženej dani ku koncu roka 2016 z dôvodu, že spoločnosť v dohľadnej dobe neočakáva možnosť vyrovnania dočasných rozdielov voči budúcemu základu 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)

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

o) 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.

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).

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja tovaru kancelárskych potrieb.

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	Ocenenie práv	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2017	0	30,784	0	0	0	0	0	30,784
Prírastky	0	2,652	0	0	0	0	0	2,652
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	33,436	0	0	0	0	0	33,436
Opravy								
Stav k 1.1.2017	0	17,036	0	0	0	0	0	17,036
Prírastky	0	4,256	0	0	0	0	0	4,256
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	21,292	0	0	0	0	0	21,292
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	13,748	0	0	0	0	0	13,748
Stav k 31.12.2017	0	12,144	0	0	0	0	0	12,144

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

[illegible]

Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných 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	1,903,102	7,336,966	3,880,767	0	0	3,241,661	4,550	0	16,367,046
Prírastky	0	121,604	615,570	0	0	0	0	0	737,174
Úbytky	0	0	66,217	0	0	0	0	0	66,217
Presuny	0	0	4,550	0	0	0	-4,550	0	0
Stav k 31.12.2017	1,903,102	7,458,570	4,434,670	0	0	3,241,661	0	0	17,038,003
Oprávky									
Stav k 1.1.2017	0	493,987	1,062,236	0	0	118,684	0	0	1,674,907
Prírastky	0	541,374	475,272	0	0	129,666	0	0	1,146,312
Úbytky	0	0	45,647	0	0	0	0	0	45,647
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	1,035,361	1,491,861	0	0	248,350	0	0	2,775,572
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	1,903,102	6,842,979	2,818,531	0	0	3,122,977	4,550	0	14,692,139
Stav k 31.12.2017	1,903,102	6,423,209	2,942,809	0	0	2,993,311	0	0	14,262,431

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	1,903,102	145,608	1,289,192	0	0	0	11,547,971	0	14,885,873
Prírastky	0	7,326,946	2,751,485	0	0	3,241,661	0	0	13,320,092
Úbytky	0	135,588	159,910	0	0	0	11,543,421	0	11,838,919
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	1,903,102	7,336,966	3,880,767	0	0	3,241,661	4,550	0	16,367,046
Oprávky									
Stav k 1.1.2016	0	138,126	804,336	0	0	0	0	0	942,462
Prírastky	0	491,449	399,597	0	0	118,684	0	0	1,009,730
Úbytky	0	135,588	141,697	0	0	0	0	0	277,285
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	493,987	1,062,236	0	0	118,684	0	0	1,674,907
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	1,903,102	7,482	484,856	0	0	0	11,547,971	0	13,943,411
Stav k 31.12.2016	1,903,102	6,842,979	2,818,531	0	0	3,122,977	4,550	0	14,692,139

2. Dlhodobý finančný majetok

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

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné cenné papiere	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojených 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												
1.1.2017	0	0	0	0	0	9,077	0	0	0	0	0	9,077
Prírastky	0	0	0	0	0	3,015	0	0	0	0	0	3,015
Úbytky	0	0	0	0	0	200	0	0	0	0	0	200
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k												
31.12.2017	0	0	0	0	0	11,892	0	0	0	0	0	11,892
Opravné po- ložky												
Stav k												
1.1.2017	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												
31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hod- nota												
Stav k												
1.1.2017	0	0	0	0	0	9,077	0	0	0	0	0	9,077
Stav k												
31.12.2017	0	0	0	0	0	11,892	0	0	0	0	0	11,892

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou orke prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné cenné papiere	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojených 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 oceňenie												
Stav k												
1.1.2016	0	0	0	0	0	7,584	0	0	0	0	0	7,584
Prírastky	0	0	0	0	0	1,493	0	0	0	0	0	1,493
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	9,077	0	0	0	0	0	9,077
Opravné položky												
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 hodnota												
Stav k												
1.1.2016	0	0	0	0	0	7,584	0	0	0	0	0	7,584
Stav k												
31.12.2016	0	0	0	0	0	9,077	0	0	0	0	0	9,077

Rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv a podstatný vplyv
Spoločnosť nemá dlhodobý finančný majetok umiestnený v iných účtovných jednotkách, kde prostredníctvom tohto umiestnenia Spoločnosť vykonáva rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv alebo podstatný vplyv.

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 zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dô- vodu vyrá- denia ma- jetku z úč- tovníctva	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	40,000	80,877	22,854	17,146	80,877
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	40,000	80,877	22,854	17,146	80,877

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

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dô- vodu vyrá- denia ma- jetku z úč- tovníctva	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	42,000	40,000	0	42,000	40,000
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	42,000	40,000	0	42,000	40,000

4. 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 zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia ma- jetku z účtov- níctva	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	31,701	27,924	0	29,281	30,344
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	31,701	27,924	0	29,281	30,344
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	31,701	27,924	0	29,281	30,344

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia ma- jetku z účtov- níctva	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	29,033	25,387	5,002	17,717	31,701
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	29,033	25,387	5,002	17,717	31,701
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	29,033	25,387	5,002	17,717	31,701

Opravná položka je vytvorená k takým pohľadávkam, u ktorých významne klesla pravdepodobnosť ich úspešného vymożenia.

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:	5,558,635	184,979	5,743,614
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	2,457	2,457
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	5,558,635	182,522	5,741,157
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	242,993	0	242,993
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	242,926	0	242,926
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	67	0	67
Krátkodobé pohľadávky spolu	5,801,628	184,979	5,986,607

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:	4,140,698	875,190	5,015,888
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	4,140,698	875,190	5,015,888
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0
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	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	4,140,698	875,190	5,015,888

5. 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.

6. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Pokladnica, ceniny	1,345	1,126
Bežné bankové účty	13,107,559	1,574,747
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	13,108,904	1,575,873

7. 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:	39,140	35,143
Sign on bonusy	39,140	32,499
Ostatné	0	2,644
	0	0
	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	81,511	72,983
Nájom budovy	7,390	0
Sign on bonusy	62,461	44,534
Ostatné	11,660	28,449
	0	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období dlhodobé	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	778,710	540,288
Dodávateľské rabaty	778,710	540,288
	0	0
	0	0
	0	0
Spolu	899,361	648,414

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.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2017	2016
Začiatočný stav sociálneho fondu	22,224	23,411
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	19,009	16,648
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	19,009	16,648
Čerpanie sociálneho fondu	21,753	17,835
Konečný zostatok sociálneho fondu	19,480	22,224

3. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplnujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6 na strane 22.

4. Záväzky

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

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
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	15,019,480	0	0	15,019,480
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	15,000,000	0	0	15,000,000
Záväzky zo sociálneho fondu	0	19,480	0	0	19,480
Dlhodobé záväzky spolu	0	15,019,480	0	0	15,019,480
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	7,158,659	516,094	7,674,753
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	275,953	46,699	322,652
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	6,882,706	469,395	7,352,101
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	9,032,639	0	9,032,639
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	8,387,071	0	8,387,071
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

Závazky voči zamestnancom	0	0	296,075	0	296,075
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	230,135	0	230,135
Daňové záväzky a dotácie	0	0	99,018	0	99,018
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	20,340	0	20,340
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	16,191,298	516,094	16,707,392

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	22,224	0	0	22,224
Závazky zo sociálneho fondu	0	22,224	0	0	22,224
Dlhodobé záväzky spolu	0	22,224	0	0	22,224
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	5,474,478	214,025	5,688,503
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	196,077	0	196,077
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	5,278,401	214,025	5,492,426
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	17,572,519	0	17,572,519
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	16,993,051	0	16,993,051
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	276,059	0	276,059
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	204,116	0	204,116
Daňové záväzky a dotácie	0	0	80,695	0	80,695
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	18,598	0	18,598
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	23,046,997	214,025	23,261,022

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:	45,168	32,532	24,232	0	53,468
<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>45,168</i>	<i>32,532</i>	<i>24,232</i>	<i>0</i>	<i>53,468</i>
Odmeny pracovníkom	45,168	32,532	24,232	0	53,468
Rezerva na zmluvnú opravu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1,410,917	1,456,928	1,141,308	54,260	1,675,047
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>204,417</i>	<i>216,519</i>	<i>204,232</i>	<i>0</i>	<i>216,705</i>
Mzdy na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	204,417	216,519	204,232	0	216,705
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>1,206,500</i>	<i>1,240,408</i>	<i>937,075</i>	<i>54,260</i>	<i>1,458,341</i>
Odmeny pracovníkom	426,338	472,742	421,628	0	477,453
Účtovné, daňové, právne poradenstvo	60,979	65,566	51,260	0	75,285
Telekomunikačné náklady	14,615	8,610	9,607	0	13,617
Prepravné náklady a PHM	78,551	119,101	74,077	0	123,575
Manažerské poplatky skupine	42,258	55,192	48,065	0	49,385
Energie	11,706	0	0	0	11,706
Personálne poradenstvo	755	5,533	755	0	5,533
Sprostredkovanie	2,225	798	1,519	0	1,504
Zákaznícké obrátové bonusy	443,028	390,860	217,220	54,260	562,408
Iné	126,045	122,007	112,943	0	137,876
Rezervy spolu	1,456,085	1,489,460	1,165,540	54,260	1,728,515

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:	64,242	14,826	33,900	0	45,168
<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>64,242</i>	<i>14,826</i>	<i>33,900</i>	<i>0</i>	<i>45,168</i>
Odmeny pracovníkom	30,342	14,826	0	0	45,168
Rezerva na zmluvnú opravu	33,900	0	33,900	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1,042,665	1,250,162	862,753	19,156	1,410,917
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>151,316</i>	<i>203,806</i>	<i>150,704</i>	<i>0</i>	<i>204,417</i>
Mzdy na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	151,316	203,806	150,704	0	204,417
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>891,349</i>	<i>1,046,356</i>	<i>712,049</i>	<i>19,156</i>	<i>1,206,500</i>
Odmeny pracovníkom	201,374	423,478	198,514	0	426,338
Účtovné, daňové, právne poradenstvo	54,730	59,487	53,238	0	60,979
Telekomunikačné náklady	5,317	14,041	4,743	0	14,615
Prepravné náklady a PHM	86,079	73,506	81,034	0	78,551
Manažerské poplatky skupine	19,098	39,853	16,693	0	42,258
Energie	13,615	11,706	13,615	0	11,706
Personálne poradenstvo	0	755	0	0	755
Sprostredkovanie	1,436	1,480	691	0	2,225
Zákaznícké obrátové bonusy	428,891	316,768	283,475	19,156	443,028
Iné	80,810	105,582	60,047	0	126,045
Rezervy spolu	1,106,907	1,264,988	896,653	19,156	1,456,085

6. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých 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
Dlhodobé pôžičky, z toho:				15,000,000	0
Ageropa SA u sesterskej spoločnosti	EUR	Euribor 1M + 0.126%	1.1.2022	15,000,000	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:				8,387,071	16,993,050
Orvorený bežný účet u materskej spoločnosti Lyreco SAS	EUR	Euribor 1M + 0.18%	Na požiadanie	8,387,071	16,993,050
Spolu				23,387,071	16,993,050

Dlhodobá pôžička bola poskytnutá spoločnosti v Skupine v rámci prefinancovania výstavby logistického centra pôvodne financovaného v rámci spoločného treasury managementu.

Pôžička bola poskytnutá spoločnosti v Skupine v rámci spoločného treasury management a slúži na vyrovnanie vzájomných zostatkov. Pôžička je splatná na požiadanie.

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
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	38,053,080	33,244,472
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	50,170	38,570
Tržby za tovar	38,002,910	33,205,902
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	3,704,149	2,039,543
Čistý obrat celkom	41,757,229	35,284,015

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 obytu	Kancelárske potreby a iný drobný tovar		Spolu	
	2017	2016	2017	2016
Slovensko	9,193,016	7,853,050	9,193,016	7,853,050
Česko	11,604,347	10,330,919	11,604,347	10,330,919
Rakúsko	7,069,981	6,374,685	7,069,981	6,374,685
Maďarsko	10,185,736	8,685,818	10,185,736	8,685,818
Spolu	38,053,080	33,244,472	38,053,080	33,244,472

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:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	3,702,882	2,039,543
Výnosy z reklamnej činnosti	1,612,208	1,449,532
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	5,719	9,866
Odpustenie dlhu	2,000,000	500,000
Pokuty a penále	0	12,890
Ostatné	84,955	67,255
Finančné výnosy, z toho:	121,244	29,467
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	119,977	28,042
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	119,977	28,042
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	1,267	1,425
Ostatné	1,267	1,425

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
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	7,187,386	6,591,494
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	31,279	31,315
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	31,279	31,315
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	7,156,107	6,560,179
Doprava	2,893,378	2,918,986
Nájomné	92,858	129,343
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	86,936	57,716
Náklady na telekomunikačné služby	148,959	153,378
Poplatky platené Skupine	851,226	672,640
Personálny leasing	24,409	36,444
Náklady na parkovné a diaľničné známky	50,917	52,814
Opravy a údržba	297,734	202,722
Cestovné náklady	152,786	114,398
Reprezentačné náklady	310,867	290,378
Nájom áut	725,798	684,660
Služby personálnych agentúr, inzercia, školenia	243,017	193,169
Tlačiarenské služby	322,770	290,304
Poštovné	88,899	91,050
Náklady na vyhľadávanie zamestnancov	134,879	55,410
Strážna služba	31,539	34,307
Upratovanie	43,932	37,238
Správa budovy	125,193	128,942
Sprostredkovateľské poplatky	223,080	216,383
Ostatné	306,930	199,895
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	134,772	51,962
Predaj materiálu	0	0
Manká a škody	21,330	49,781
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	400

Odpis pohľadávky	17,447	4,332
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	27,925	19,954
Pokuty	67,480	-566
Dary	55	768
Zúčtovanie rezervy na zmenu sídla	0	-26,948
Ostatné	535	4,241
Finančné náklady, z toho:	273,805	418,857
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	19,619	1,415
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	19,619	-115
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	254,186	417,442
Bankové poplatky	22,771	21,665
Nákladové úroky	201,293	364,581
Poistenie	30,122	31,196

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Osobné náklady, z toho:	8,688,175	7,909,686
Mzdy	6,413,540	5,825,640
Ostatné náklady na závislú činnosť	166,587	160,990
Sociálne poistenie a Zdravotné poistenie	2,108,048	1,923,056

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Zaúčtovaná do vlast- ného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2017
Dlhodobý majetok	1,074,358	0	0	1,332,970
Zásoby	0	0	0	0
Pohľadávky	18,057	0	0	25,522
Rezervy	1,252,271	0	0	1,211,003
Daňové straty	1,924,283	0	0	343,458
Nevyužitá daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	0	0	0	0
Celkom	4,268,969	0	0	2,912,953
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	896,483	0	0	611,720
Vplyv zmeny sadzby dane			0	
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	896,483		0	611,720
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0		0	0
Odložený daňový záväzok	0		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			Základ dane	2016	
	Základ dane	Daň	Daň v %		Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-1,125,686			-3,297,702		
teoretická daň		-236,394	21%		-725,494	22%
Daňovo neuznané náklady	2,199,739	461,945		2,243,408	493,550	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	503,610	105,758		1,011,604	222,553	
Umorenie daňovej straty	-1,577,663	-331,309		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		42,690	9,392	
Iné	0	2,880		0	2,880	
Spolu		2,880	-0.25%		2,880	- 0.09%
Splatná daň z príjmov		2,880	-0.25%		2,880	- 0.09%
Odložená daň z príjmov		0			0	
Celková daň z príjmov		2,880	-0.25%		2,880	- 0.09%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	298,806	687,435

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

Po 31. decembri 2017 do dňa zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti už nenastali ďalšie 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	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	589	1,901
	Ostatné spriaznené strany	424,487	363,112
Nákup služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	845,184	652,585
	Ostatné spriaznené strany	0	1,555
Vklad do základného imania	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	6,000,000	3,000,000
Prijaté pôžičky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	2,878,584
Prijaté pôžičky	Ostatné spriaznené strany	15,000,000	0
Splatené pôžičky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	8,798,129	0
Iné - odpustenie dlhu	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	2,000,000	500,000
Iné - prefaktúracia	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	13,700	10,227
	Ostatné spriaznené strany	0	5,639
Iné - Zákaznícke rabaty	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	189,632	23,296
Iné - Dodavateľské rabaty	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	51,842	22,373
Iné - Dodavateľské príspevky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	328,033	268,490
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	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	210,921	126,245
	Ostatné spriaznené strany	111,731	69,832
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	2,457	164
Prijaté pôžičky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	8,194,921	16,993,050
Prijaté pôžičky	Ostatné spriaznené strany	15,192,150	0

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. 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	33,840,481	0	0	0	33,840,481
Zmena základného imania	0	6,000,000	0	0	6,000,000
Ostatné kapitálové fondy	855,896	0	0	0	855,896
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	126,426	0	0	0	126,426
Nerozdelený zisk minulých rokov	998,028	0	0	0	998,028
Neuhradená strata minulých rokov	-32,032,479	0	0	-3,300,582	-35,333,062
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-3,300,582	-1,128,566	0	3,300,582	-1,128,566
Vlastné imanie spolu	487,770	4,871,434	0	0	5,359,203

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
Základné imanie	30,840,481	3,000,000	0	0	33,840,481
Ostatné kapitálové fondy	855,896	0	0	0	855,896
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	126,426	0	0	0	126,426
Nerozdelený zisk minulých rokov	998,028	0	0	0	998,028
Neuhradená strata minulých rokov	-31,862,810	0	0	-169,669	-32,032,479
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-169,670	3,300,581	0	169,669	-3,300,582
Vlastné imanie spolu	788,351	-300,581	0	0	487,770

Spoločnosť zvýšila základné imanie k 22. decembru 2017 o 6,000,000 EUR (slovom šesť miliónov EUR).

Ostatné kapitálové fondy predstavujú rozdiel z precenenia základného imania k 1.1.2009. Základné imanie bolo zapísané v Obchodnom registri pred euro konverziou v EUR, to znamená, že pre účely štatutárnej závierky boli používané historické kurzy SKK/EUR v čase zmien základného imania.

Základné imanie Spoločnosti tvorí 39,840 akcií v nominálnej hodnote 1,000 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov.

2. Vysporiadanie straty za predchádzajúci rok 2015

Účtovná strata za rok 2016 vo výške 3,300,582 EUR bola vysporiadaná nasledovne:

Názov položky	
Účtovná strata	- 3,300,583
Vysporiadanie účtovnej straty	2016
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-3,300,582
Spolu	-3,300,583

3. Vysporiadanie straty za bežný rok 2016

Štatutárny orgán navrhuje vysporiadať stratu za rok 2017 preúčtovaním na účet Neuhradených strát minulých rokov.

X. PREHL'AD 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 jednotku, 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
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-1,125,686	-3,297,702
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	1,168,521	1,031,611
Odpis zásob	21,433	53,417
Odpis pohľadávky	17,447	4,332
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-1,357	2,668
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	40,877	-2,000
Zmena stavu rezerv	272,430	349,178
Úrokové náklady (netto)	201,293	364,581
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-5,720	-9,466
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	589,238	-1,503,381
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-1,239,113	-333,926
Úbytok (prírastok) zásob	-1,322,242	-268,634
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	2,049,606	-1,536,597
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	77,489	-3,642,538

Názov položky	2017	2016
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	77,489	-3,642,538
Zaplatené úroky	-201,293	-364,581
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	-2,880	-2,880
Vyplatené dividendy	-1	1
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-126,685	-4,009,998
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-737,209	-1,792,384
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	5,720	9,866
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	-2,815	-1,493
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-734,304	-1,784,011

Peňažné toky z finančnej činnosti

Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	6,000,000	3,000,000
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	6,394,020	3,243,165
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	12,394,020	6,243,165

Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
---	---	---

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	11,533,031	449,156
---	-------------------	----------------

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	1,575,873	1,126,717
--	-----------	-----------

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	13,108,904	1,575,873
--	-------------------	------------------