

1. POPIS SPOLOČNOSTI

CANON SLOVAKIA s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 15/02/2000. Dňa 03/03/2000 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava, oddiel Sro, vložka 21217/B. Spoločnosť sídli v Bratislave, Karadžičova 8, Slovenská republika, identifikačné číslo 35 782 889.

Dňa 15.10.2017 skončila vo funkcii prokury Nina Marková. Zmena bola do obchodného registra zapísaná dňa 28. 11. 2017. Dňa 16. 10. 2017 bola vo funkcii prokury menovaná Olga Macháčová. Zmena bola do obchodného registra zapísaná dňa 28. 11. 2017.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) a iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
2. reprografické služby
3. inštalácie a opravy elektronických zariadení
4. automatizované spracovanie dát, služby databánk, správa počítačových sietí

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	19	20
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	20	18
počet vedúcich zamestnancov	1	1

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 %		
CANON EUROPA N.V.	497 909 EUR	100,00%	100,00%	0,00%
Spolu	497 909 EUR	100%	100%	0%

Spoločnosť je súčasťou skupiny Canon. Materskou spoločnosťou spoločnosti je CANON EUROPA N.V. a materskou spoločnosťou celej skupiny je Canon Inc., Japonsko. Konsolidovanú účtovnú zvierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť CANON EUROPA N.V. Táto účtovná zvierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, sídlo Bovenkerkerweg 59-51, Amstelveen, Holandsko.

Jediným konateľom spoločnosti k 31. decembru 2017 je Ladislav Paleček.

Prokuristami spoločnosti sú Ing. Tomáš Dobeš a Ing. Olga Macháčová. Prokuristi sú oprávnení jednať menom spoločnosti spoločne.

Spoločnosť ako komisionár sprostredkúva predaj tovaru, za čo jej holandská spoločnosť CANON EUROPA N.V. platí mesačne províziu z predaja tovaru. Provízia je vo finančných výkazoch spoločnosti vykázaná vo Výkaze ziskov a strát na riadku č. 05 Tržby z predaja služieb.

Výnosy vykázané ako Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb obsahujú aj výnosy z prefakturácie nákladov CANON EUROPA N.V.

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 14. decembra 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.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok nad 2 400 EUR sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku, najviac však pať rokov.

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.

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

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok nad 1 700 EUR sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Dlhodobý majetok sa odpisuje lineárne.

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stroje, prístroje a zariadenia	4-5	-	Lineárne
Inventár	8	-	Lineárne
Iný dlhodobý hmotný majetok	2-4	-	Lineárne

c) Finančné účty

Finančné účty tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s obstaraním (preprava, poistenie, provízia apod.) 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, akým to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Ak je obstarávací cena, resp. ak sú vlastné náklady zásob vyššie ako 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.

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

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. 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. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinou budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

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.

Dlhodobé i 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.

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, kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vyказujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania.

Spoločnosť s ručením obmedzeným je povinná vytvoriť rezervný fond v roku, kedy prvýkrát vytvorí zisk, vo výške 10% čistého zisku, nie však viac než 5% základného imania. V ďalších rokoch vytvára rezervný fond vo výške 5% čistého zisku až do výšky 20% základného imania. Takto vytvorené zdroje sa môžu použiť len k úhrade straty.

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 vyказujú 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 príjmov

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) Lízing

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2017							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 411						4 411
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		4 411						4 411
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 411						4 411
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		4 411						4 411
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2016							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 411						4 411
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		4 411						4 411
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 411						4 411
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		4 411						4 411
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2017								
	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 obdobia			738 432						738 432
Prírastky			706 106						706 106
Úbytky			47 224						47 224
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			1 397 314						1 397 314
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia			487 467						487 467
Prírastky			190 582						190 582
Úbytky			24 072						24 072
Presuny			0						
Stav na konci účtovného obdobia		0	653 977						653 977
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			250 965						250 965
Stav na konci účtovného obdobia			743 337						743 337

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2016								
	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 obdobia			637 938						637 938
Prírastky			142 997						142 997
Úbytky			42 503						42 503
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			738 432						738 432
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia			412 112						412 112
Prírastky			114 679						114 679
Úbytky			39 324						39 324
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			487 467						487 467
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			225 826						225 826
Stav na konci účtovného obdobia			250 965						250 965

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v rámci globálnej zmluvy Canon skupiny podnikov, sprostredkované spoločnosťou Aon Risk Solutions so sídlom v Holandsku. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poistenie pre prípad právny predpisom stanovenej zodpovednosti poisteného za škodu vzniknutú inému v súvislosti s používaním alebo so spotrebou chybného výrobku uvedeného poisteným do obehu v rámci jeho poistnej činnosti.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek.

Číská realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zmeny výrobného sortimentu, nadmernosti zásob, zníženia obstarávacích cien materiálu v porovnaní s jeho doterajšou účtovnou hodnotou a zníženia predajných cien.

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2017				
	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
Tovar	88 950		-5 706		83 244
Zásoby spolu	88 950		-5 706		83 244

Zásoby	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2016				
	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
Tovar	79 075	9 875			88 950
Zásoby spolu	79 075	9 875			88 950

6. POHĽADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2017				
	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		114 525			114 525
Pohľadávky spolu		114 525			114 525

Pohľadávky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2016				
	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	4 949			-4 949	
Pohľadávky spolu	4 949			-4 949	

K pochybným pohľadávkam boli vytvorené opravné položky na základe ich individualného posúdenia. Mieru rizika určujú predovšetkým dostupné informácie o aktuálnej bonite odberateľa, doterajšie skúsenosti s platobnou morálkou a miera zaistenia príslušnej pohľadávky.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Odložená daňová pohľadávka	85 183		85 183
Dlhodobé pohľadávky spolu	85 183		85 183
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	661 787	304 491	966 278
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	182 862	75	182 937
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	22 425		22 425
Iné pohľadávky	171 743		171 743
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 038 817	304 566	1 343 383

Pohľadávky voči MÚJ k 31. decembru 2017 a k 31. decembru 2016 zahŕňajú okrem iného pohľadávku z prefakturácie marketingových nákladov voči CANON EUROPA N.V. vo výške 180 878 EUR a 160 149 EUR.

Iné pohľadávky k 31. decembru 2017 a k 31. decembru 2016 zahŕňajú okrem iného pohľadávku z titulu daně z pridanej hodnoty týkajúcu sa provízie z komisionárskeho predaja vo výške 91 541 EUR a 144 062 EUR.

K 31. decembru 2017 a k 31. decembru 2016 mala spoločnosť pohľadávky po splatnosti vo výške 304 566 EUR a 154 768 EUR.

7. FINANČNÉ ÚČTY

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a na účtoch v banke UniCredit Bank Slovakia a.s. v EUR. Týmito účtami môže spoločnosť voľne disponovať.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2017	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2016
Pokladnica, ceniny	5 181	6 053
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	615 434	1 029 626
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	620 615	1 035 679

Na základe uzatvorenej zmluvy o komisionárskom predaji spoločnosť v priebehu roka 2006 otvorila účet v EUR vo Všeobecnej úverovej banke a.s. Tento účet je otvorený na meno spoločnosti CANON SLOVAKIA s.r.o. a plynú naň úhrady od zákazníkov za nakúpený tovar od 1. novembra 2006. Všetky prostriedky deponované na tomto účte prináležia spoločnosti CANON EUROPA N.V., ktorá o tomto účte účtuje.

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2017	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2016
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	101 008	204 379
nájemné a ostatné služby	48 017	63 929
výměna tlačiarenských hláv	52 991	140 450
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	821 865	576 100
Kopie nad limit a ostatné príjmy	67 395	57 771
Výnosy z prefakturácie služieb pre Canon Europa N.V.	754 470	518 329

9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z jediného, plne upísaného a splatného podielu s nominálnou hodnotou 497 909 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2016
Účtovný zisk	215 573
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2017
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	215 573
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	215 573

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2017				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	4 024		-4 024		
Rezerv na garančné opravy	4 024		-4 024		
Krátkodobé rezervy, z toho:	212 454	209 836	-212 454		209 836
Nevyfakturované dovávky	126 784	131 110	-126 784		131 110
Odmeny pracovníkom	68 316	55 541	-68 316		55 541
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku	7 343	10 098	-7 343		10 098
Strátové kontrakty	10 011	13 087	-10 011		13 087

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2016				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	4 780	2 352	-3 108		4 024
Rezerv na garančné opravy	4 780	2 352	-3 108		4 024
Krátkodobé rezervy, z toho:	174 043	212 454	-174 043		212 454
Nevyfakturované dovávky	76 568	126 784	-76 568		126 784
Odmeny pracovníkom	65 244	68 316	-65 244		68 316
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku	11 020	7 343	-11 020		7 343
Strátové kontrakty	21 211	10 011	-21 211		10 011

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2017	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2016
Dlhodobé záväzky spolu	1 721	6 677
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 721	6 677
Krátkodobé záväzky spolu	1 090 372	1 178 748
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 085 719	1 165 738
Záväzky po lehote splatnosti	4 653	13 010

K 31. decembru 2017 a k 31. decembru 2016 nemala spoločnosť krátkodobé záväzky zabezpečené záložným právom alebo zárukou v prospech veriteľa.

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2017	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	2 096	13 591
odpočítateľné	2 096	13 591
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	403 535	322 226
odpočítateľné	403 535	322 226
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	69 673
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	69 673
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	85 183	85 153
Uplatnená daňová pohľadávka	-30	43 729
Zaúčtovaná ako náklad	-30	43 729
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

K 31. decembru 2017 a k 31. decembru 2016 spoločnosť zaúčtovala odložený daňový pohľadávku vo výške 85 183 EUR a 85 153 EUR.

13. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKOKCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2017	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 677	13 394
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 540	2 669
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 540	2 669
Čerpanie sociálneho fondu	-7 496	-9 386
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 721	6 677

14. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2017	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2016
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	887 793	483 832
Náklady na prefakturaci služieb pre Canon Europa N.V.	797 707	388 873
Náklady na služby a ostatní	90 086	94 959
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	8 506	3 735
Predplacovaný servis	8 506	3 735

15. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Náklady na majetok prenajatý formou operatívneho lízingu k 31. decembru 2017 a 31. decembru 2016:

Názov položky	Doba nájmu	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2017	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2016
Osobné automobily	60 mesiacov	82 941	88 485
Kancelárske priestory		60 178	60 829
Spolu	0	143 119	149 314

16. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby za tovar		Tržby z predaja služieb	
	Bežné účtovné obdobie k 31.12.17	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.16	Bežné účtovné obdobie k 31.12.17	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.16
Slovensko	3 278 107	4 640 364	2 120 083	2 057 636
Zahraničie - Európska Únia	9 491	13 660	2 467 590	2 307 767
Spolu	3 287 598	4 654 024	4 587 673	4 365 403

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k 31.12.17	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.16
Tržby z predaja služieb, z toho:	4 587 673	4 365 403
Provizia z predaja	470 781	649 427
Prefakturacia nákladov CANON EUROPA N.V.	1 983 182	1 629 651
Ostatné služby	2 133 710	2 086 325
Tržby za tovar	3 287 598	4 654 024
Čistý obrat celkom	7 875 271	9 019 427

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k 31.12.17	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.16
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 081 160	2 617 326
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	20 990	20 570
Marketingové služby pre spriaznené osoby	1 983 182	1 629 651
Opravy a udržiavanie		
Cestovné	15 275	15 234
Náklady na reprezentáciu	18 083	8 794
Služby	1 043 630	943 077
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	34 908	5 563
Manka s škody	29 006	10 138
Rezerva na strátové kontrakty	3 076	-11 200
Poistenie	2 826	3 327
Ostatné		3 298
Osobné náklady, z toho:	590 432	661 183
Mzdy	415 680	472 033
Sociálne zabezpečenie a zdravotné poistenie	164 197	178 781
Sociálne náklady	10 555	10 369

17. DANE Z PRÍJMOV

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k 31.12.17			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.16		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-69 531	x	x	285 820	x	x
teoretická daň	x	0	21	x	62 880	22
Daňovo neuznané náklady	459 190	96 430	21	344 999	75 900	22
Výnosy nepodliehajúce dani	-314 135	-65 968	21	-440 610	-96 934	22
Umorenie daňovej straty	-69 673	-14 631	21	-69 673	-15 328	22
Spolu	5 852	2 880	21	120 536	26 518	22
Splatná daň z príjmov	x	2 880	21	x	26 518	22
Odoľžená daň z príjmov	x	-30	21	x	43 729	21
Celková daň z príjmov	x	2 850	21	x	70 247	22

18. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBACH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

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
Krátkodobá pôžička-čerpaná						
CANON EUROPA N.V.	EUR	0,25000	31.03.2018	300 000	300 000	500 000

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie k 31.12.17	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.16
Canon CZ s.r.o.	1	286 477	316 959
Canon CZ s.r.o.	2	8 047	14 858
Canon CZ s.r.o.	3	5 529	6 129
Canon CEE GmbH	1	3 000	9 708
CANON EUROPA N.V.	1	4 139 311	4 477 005
CANON EUROPA N.V.	3	2 453 963	2 279 078
Canon Austria	3	315	312
Canon Italia	3	5 150	2 290
Océ Printing Systems GmbH	1	2 171	2 075
Therefore	1	2 710	0
Canon Hungaria	1	208	0
NT WARE	1	4 322	11 502

19. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie k 31.12.17				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	497 909				497 909
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	1 502 390				1 502 390
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	47 840				47 840
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond					0
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 691 646			215 573	1 907 219
Neuhradená strata minulých rokov	-2 159 509				-2 159 509
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	215 573	-72 381		-215 573	-72 381

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.16				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	497 909				497 909
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1 502 390				1 502 390
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	47 840				47 840
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 426 146			265 500	1 691 646
Neuhradená strata minulých rokov	-2 159 509				-2 159 509
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	265 500	215 573		-265 500	215 573

Valné zhromaždenie spoločnosti schválilo hospodarsky výsledok za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 vo výške 215 573 EUR a rozhodlo o prevedení na účet Nerozdelený zisk minulých rokov

Valné zhromaždenie spoločnosti schválilo hospodarsky výsledok za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 vo výške 265 500 EUR a rozhodlo o prevedení na účet Nerozdelený zisk minulých rokov.

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

Po 31. decembri 2017 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.