

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť TEDi Betriebs s. r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 7. novembra 2012 a do obchodného registra bola zapísaná 4. decembra 2012 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka 85800/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod);
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu.

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2017/2018	2016/2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	176	132
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	197	163
počet vedúcich zamestnancov	4	3

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. aprílu 2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. mája 2017 do 30. apríla 2018.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. aprílu 2017, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 13. septembra 2017.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. aprílu 2017 bola uložená do registra účtovných závierok 26. júla 2017.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 13. septembra 2017 schválilo spoločnosť Crowe Advartis Assurance s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. mája 2017 do 30. apríla 2018.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia Mag. Martin Reischl
 Peter Eszényi
 Jens Heine

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 30. aprílu 2018 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
TEDi Betriebs GmbH	4.250	99	99	
TEDi Warenhandels GmbH	750	1	1	-
Spolu	5.000	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej koncernu TEDi. Konsolidovanú účtovnú závierku koncernu TEDi zostavuje spoločnosť TEDi GmbH & Co. KG, Brackeler Hellweg 301, D-44309 Dortmund. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2017/2018 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Spoločnosť odpisuje dlhodobý hmotný majetok, ktorého ocenenie prevyšuje 410 EUR za kus. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je nižšia ako 410 EUR, sa odpisuje 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	5	lineárna	20
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 6	lineárna	16 až 25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou.

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(g) 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.

(h) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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.

(i) Odložené dane

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,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(j) Prenájom (lízing)

Majetok prenášaný na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

(k) 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.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. mája 2017 do 30. apríla 2018 a za porovnateľné obdobie od 1. mája 2016 do 30. apríla 2017 je uvedený v tabuľkách na stranách 16 a 17.

Dlhodobý hmotný majetok a tovar sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 2 000 000 EUR.

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za obdobie od 1. mája 2017 do 30. apríla 2018

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Riadok súvahy	012	013	014	015	016	017	018	019	11
Prvotné ocenenie									
K 1. máju 2017	-	490.557	964.302	-	-	-	-	-	1.454.859
Prírastky	-	51.990	336.183	-	-	-	292	-	388.465
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 30. aprílu 2018	-	542.547	1.300.485	-	-	-	292	-	1.843.324
Oprávky									
K 1. máju 2017	-	179.109	319.459	-	-	-	-	-	498.568
Prírastky	-	94.771	187.850	-	-	-	-	-	282.621
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 30. aprílu 2018	-	273.880	507.309	-	-	-	-	-	781.189
Opravná položka									
K 1. máju 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 30. aprílu 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. máju 2017	-	311.448	644.843	-	-	-	-	-	956.291
K 30. aprílu 2018	-	268.667	793.176	-	-	-	292	-	1.062.135

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za obdobie od 1. mája 2016 do 30. apríla 2017

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Riadok súvahy	012	013	014	015	016	017	018	019	11
Prvotné ocenenie									
K 1. máju 2016	-	405.252	727.999	-	-	-	11.530	-	1.144.781
Prírastky	-	85.305	236.303	-	-	-	-	-	321.608
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 30. aprílu 2017	-	490.557	964.302	-	-	-	-	-	1.454.859
Oprávky									
K 1. máju 2016	-	93.856	170.395	-	-	-	-	-	264.251
Prírastky	-	85.253	149.064	-	-	-	-	-	234.317
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 30. aprílu 2017	-	179.109	319.459	-	-	-	-	-	498.568
Opravná položka									
K 1. máju 2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 30. aprílu 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. máju 2016	-	311.396	557.604	-	-	-	11.530	-	880.530
K 30. aprílu 2017	-	311.448	644.843	-	-	-	-	-	956.291

2. Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 30.04.2018	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky	43.197	-	43.197
Dlhodobé pohľadávky spolu	43.197	-	43.197
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4.209	42.623	46.832
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky spolu	4.209	42.623	46.832

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 30.04.2017	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky	43.117	-	43.117
Dlhodobé pohľadávky spolu	43.117	-	43.117
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	46.469	1.104	47.573
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky spolu	46.469	1.104	47.573

3. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	30.04.2018	30.04.2017
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	153.739	93.841
– zdaniteľné	153.739	93.841
	-	-
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	91.993	47.592
– zdaniteľné	91.993	47.592
	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	51.604	29.701
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako výnos	21.903	10.255
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať. Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	30. 4. 2018	30. 4. 2017
Pokladnica, ceniny	9.968	8.094
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2.839.714	1.544.391
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	-	-
Peniaze na ceste	153.511	178.845
Spolu	3.003.193	1.731.330

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	30. 4. 2018	30. 4. 2017
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	57.197	52.699
Nájomné	33.144	28.357
Prevádzkové náklady	11.101	10.780
Podlahová krytina	-	8.961
Poistenie	-	2.757
Odvoz a likvidácia TKO	1.693	1.117
Prospekty	9.148	-
Ostatné	2.111	727
Spolu	57.197	52.699

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a N.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2017/2018)				
	Stav k				Stav k
	1.5.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	30. 4. 2018
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	80.942	125.506	80.942	-	125.506
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	64.006	94.775	64.006	-	94.775
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	13.000	8.150	13.000	-	8.150
Ostatné	3.936	22.581	3.936	-	22.581
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	80.942	125.506	80.942	-	125.506

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2016/2017)				
	Stav k				Stav k
	1.5.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	30. 4. 2017
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	50.938	80.942	50.938	-	80.942
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	38.192	64.006	38.192	-	64.006
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	7.650	13.000	7.650	-	13.000
Ostatné	5.096	3.936	5.096	-	3.936
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	50.938	80.942	50.938	-	80.942

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	30. 4. 2018	30. 4. 2017
Dlhodobé záväzky spolu	6.082	4.687
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	6.082	4.687
Krátkodobé záväzky spolu	1.894.171	1.440.610
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1.894.171	1.440.610
Záväzky po lehote splatnosti	-	-

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	30.04.2018	30.04.2017
Začiatkový stav sociálneho fondu	4.687	3.309
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8.134	5.945
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>8.134</i>	<i>5.945</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>6.739</i>	<i>4.567</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	6.082	4.687

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	služby		tovar		Spolu	
	2018 b	2017 c	2018 d	2017 e	2018	2017
Slovenská republika	-	-	16.759.119	11.557.905	16.759.119	11.557.905
Spolu	-	-	16.759.119	11.557.905	16.759.119	11.557.905

2. Výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Prehľad o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	107.345	38.623
Výnosy z refakturácie	97.654	35.712
Iné	9.691	2.911
Finančné výnosy, z toho:	627	12
Úroky	-	12
Ostatné	627	-

3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2017/2018	2016/2017
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	-	-
Tržby za tovar	16.759.119	11.557.905
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-	-
Čistý obrat celkom	16.759.119	11.557.905

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť a finančné náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť a finančných nákladoch:

Názov položky	2017/2018	2016/2017
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	2.633.705	1.980.862
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>9.900</i>	<i>9.900</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	9.900	9.900
Iné uisťovacie auditorské služby	-	-
Súvisiace auditorské služby	-	-
Daňové poradenstvo	-	-
Ostatné neauditorské služby	-	-
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>2.623.805</i>	<i>1.970.962</i>
Nájomné	1.381.550	1.043.055
Poplatky platené skupine	380.345	372.860
Vedľajšie náklady spojené s nájomom	295.708	215.962
Cestovné náhrady	72.658	41.747
Náklady na inzerciu, reklamu a marketing	55.311	43.168
Právne a ekonomické poradenstvo	61.344	49.488
Náklad na telekomunikačné služby	26.060	22.295
Prenájom (lízing) vozidla	31.723	27.333
Likvidácia odpadu	105.784	44.742
Opravy a udržiavanie	13.060	5.846
Ostatné	200.262	104.466
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	154.257	131.910
Manká a škody	135.822	116.264
Pokuty a penále	10.139	9.496
Poistenie	7.859	5.434
Ostatné	437	716
Finančné náklady, z toho:	64.327	48.488
Nákladové úroky	-	-
Bankové poplatky	61.946	47.641
Iné	2.381	847

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2017/2018			2016/2017		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	b	c	d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
teoretická daň	4.108.557	862.797	21,00 %	2.592.663	570.386	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	286.859	60.240	1,47 %	218.963	48.172	1,86 %
Výnosy nepodliehajúce dani	- 48.773	- 10.242	-0,25 %	- 36.100	- 7.942	-0,31 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	0,00 %	-	-	0,00 %
Umorenie daňovej straty	- 2.994	- 629	-0,02 %	- 2.994	- 659	-0,03 %
Zmena sadzby dane	-	-	0,00 %	-	-	0,00 %
Iné	-	-	0,00 %	12	2	0,00 %
Spolu	4.343.649	912.166	22,20 %	2.772.544	609.959	23,53 %
Splatná daň z príjmov		912.166	22,20 %		609.959	23,53 %
Odložená daň z príjmov		- 21.903	-0,53 %		- 10.255	-0,40 %
Celková daň z príjmov		890.263	21,67 %		599.704	23,13 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**Najatý majetok**

Ostatné finančné záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe, predstavuje nájom administratívnych a predajných priestorov od tretích osôb nasledovne:

- Ročný nájom administratívnych priestorov je 13 200 EUR;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 454,75 m² predstavuje 55 115 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2018) s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 400 m² predstavuje 48 268 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2018) s možnosťou predĺženia o ďalších 60 mesiacov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 321,42 m² predstavuje 35 350 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2018) s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalšie 3 roky;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 428,2 m² predstavuje 46 245 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2019) s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 519,39 m² predstavuje 51 108 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2018) s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 413,63 m² predstavuje 47 153 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2021) s možnosťou predĺženia o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 419,09 m² predstavuje 45 360 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 6 rokov (do roku 2020) s možnosťou šesťkrát predĺžiť o ďalšie 3 roky;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 430 m² predstavuje 45 360 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 6 rokov (do roku 2022) s možnosťou šesťkrát predĺžiť o ďalšie 3 roky;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 371,4 m² predstavuje 38 417 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2019) s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 425,5 m² predstavuje 50 549 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2019);
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 486,7 m² predstavuje 58 580 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2019) s možnosťou jedenkrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 652,48 m² predstavuje 58 723 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2019) s možnosťou jedenkrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;

- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 501,54 m² predstavuje 55 971 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 10 rokov (do roku 2025) s možnosťou trikrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 419,82 m² predstavuje 48 010 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2021) s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 398,34 m² predstavuje 36 328 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2020) s možnosťou jedenkrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 799 m² predstavuje 28 767 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 6 rokov (do roku 2023) s možnosťou jedenkrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 454,5 m² predstavuje 50 722 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2020) s možnosťou jedenkrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 405,12 m² predstavuje 44 596 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2020);
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 416,15 m² predstavuje 39 950 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 3 roky (do roku 2018) s možnosťou jedenkrát predĺžiť o ďalšie 2 roky;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 450 m² predstavuje 35 100 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2021) s možnosťou jedenkrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 446,28 m² predstavuje 48 880 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2021) s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 400,65 m² predstavuje 31 250 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 3 roky (do roku 2019) s možnosťou jedenkrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 477,52 m² predstavuje 53 291 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2021) s možnosťou jedenkrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 419 m² predstavuje 50 280 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 10 rokov (do roku 2027) s možnosťou jedenkrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 407,89 m² predstavuje 46 499 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2021) s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 418 m² predstavuje 47 656 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2022) s možnosťou jedenkrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 418,91 m² predstavuje 42 425 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2021) s možnosťou jedenkrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 411 m² predstavuje 46 831 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2022) s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 387 m² predstavuje 38 523 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2022) s možnosťou jedenkrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 486 m² predstavuje 49 629 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2022);
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 507 m² predstavuje 57 798 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2022) s možnosťou dvakrát predĺžiť o ďalších 5 rokov;
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 550 m² predstavuje 19 485 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 3 roky (do roku 2020);
- Ročný nájom predajných priestorov s rozlohou 500 m² predstavuje 53 049 EUR, pričom zmluva bola uzatvorená na 5 rokov (do roku 2023).

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) 4 osobné automobily od tretej osoby nasledovne:

- Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2019. Ročné náklady na nájomné sú približne 7 243 EUR;
- Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2019. Ročné náklady na nájomné sú približne 7 786 EUR;
- Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2021. Ročné náklady na nájomné sú približne 6 225 EUR;
- Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2022. Ročné náklady na nájomné sú približne 6 260 EUR.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva 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, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

M. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 30. apríli 2018 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2017/2018.

N. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2017/2018)				
	Stav k 1.5.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.4.2018
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5.000	-	-	-	5.000
Základné imanie	5.000	-	-	-	5.000
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonné rezervné fondy	500	-	-	-	500
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	500	-	-	-	500
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	-	-	-	-	-
Ostatné fondy zo zisku	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy	-	-	-	-	-
Ostatné fondy zo zisku	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia minulých rokov	468.044	-	-	192.959	661.003
Nerozdelený zisk minulých rokov	468.044	-	-	192.959	661.003
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1.992.959	3.216.963	1.800.000	- 192.959	3.216.963
Spolu	2.466.503	3.216.963	1.800.000	-	3.883.466

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2016/2017)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.5.2016				30.4.2017
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5.000	-	-	-	5.000
Základné imanie	5.000	-	-	-	5.000
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonné rezervné fondy	500	-	-	-	500
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	500	-	-	-	500
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	-	-	-	-	-
Ostatné fondy zo zisku	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy	-	-	-	-	-
Ostatné fondy zo zisku	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia minulých rokov	248.847	-	-	219.197	468.044
Nerozdelený zisk minulých rokov	248.847	-	-	219.197	468.044
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	619.197	1.992.959	400.000	- 219.197	1.992.959
Spolu	873.544	1.992.959	400.000	-	2.466.503

Účtovný zisk za rok 2016/2017 bol rozdelený takto:

Názov položky	2016/2017
Účtovný zisk	1.992.959
Rozdelenie účtovného zisku	2016/2017
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	192.959
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	1.800.000
Spolu	1.992.959

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2017/2018 vo výške 3 216 963 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- 80% vyplatenie spoločníkom,
- 20% prevod na nerozdelený zisk minulých rokov.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.