

**A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE****1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti**

Obchodné meno: Shoebox Slovakia s.r.o.  
 Sídlo: Pribinova 8  
 811 09 Bratislava  
 IČO: 43 836 666

Spoločnosť Shoebox Slovakia s.r.o. bola založená zakladateľskou listinou dňa 5.11.2007 a do obchodného registra vedeného Okresným súdom Bratislava I. bola zapísaná 27.11.2007 do oddielu Sro, vložka č. 49170/B.

**2. Hlavné činnosti spoločnosti zapísané v obchodnom registri**

Spoločnosť vykonávala z predmetu podnikania zapísaného v obchodnom registri tieto hlavné činnosti:

- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)

**3. Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	82	77
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	86	83
počet vedúcich zamestnancov	8	5

**4. Účtovné jednotky, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom**

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

**5. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky**

Účtovná závierka spoločnosti Shoebox Slovakia s.r.o. k 31. decembru 2017 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. januára 2017 do 31. decembra 2017.

**6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka za rok 2016 bola schválená na valnom zhromaždení konanom v mesiaci september 2017 v Bratislave.

**7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2016 bola uložená do Registra účtovných závierok.

**8. Schválenie audítora**

Valné zhromaždenie 29.12.2017 schválilo spoločnosť HB CONSULT, spol. s r.o. Košice ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

## B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

### 1. Zoznam členov štatutárnych orgánov spoločnosti v účtovnom období

#### Štatutárny orgán:

Konatelia spoločnosti :

1. Suzana Szuromi
2. Marek Čachan

## C. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Členom štatutárnych orgánov spoločnosti v priebehu vykazovaného obdobia neboli poskytnuté žiadne finančné pôžičky, záruky a zabezpečenia, ani iné plnenia na súkromné účely.

## D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

### Konsolidované účtovné závierky podnikov, pre ktoré je spoločnosť dcérským podnikom

Spoločnosť je súčasťou skupiny podnikov Shoebox. Konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje Shoebox Kft, Maďarsko.

## E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

### 1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola vypracovaná v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a Opatrením MF SR č. 23054/2002-92 v znení neskorších zmien, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre podnikateľov a Opatrením MF SR č. MF/23378/2014-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre malé účtovné jednotky. Funkčnou menou pre vykazovanie je Euro.

Táto účtovná závierka bola vypracovaná na základe historických cien a za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky, t.j. vychádza z predpokladu, že spoločnosť bude realizovať svoje aktíva, záväzky a dohody v rámci riadneho chodu svojej činnosti.

Zostavenie tejto účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti robilo určité odhady, ktoré majú vplyv na vykazované hodnoty aktív a pasív spoločnosti a vykazované náklady výnosy za vykazované obdobie. Budúce udalosti a ich vplyvy sa nedajú predvídať s určitosťou, preto pri výskyte nových udalostí sa skutočné výsledky môžu líšiť od účtovných odhadov. V účtovnej závierke sa použili tieto kľúčové odhady a predpoklady:

- určenie doby použitia pri dlhodobom majetku,
- hodnotenie majetku, či nedošlo k zníženiu jeho hodnoty (tvorba opravných položiek),
- hodnotenie, či sú zásoby vykázané v realizovateľnej hodnote (tvorba opravných položiek),
- hodnotenie, či úhrada pohľadávok nie je pochybná (tvorba opravných položiek),
- odhad rezerv,
- zistenie a vykázanie podmienených záväzkov a majetku.

### 2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovníctvo je vedené na akruálnom princípe, t. j. o nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente, keď sú plnené bez ohľadu na dátum ich úhrady, inkasa alebo deň vyrovnania iným spôsobom. Dodržiava sa pritom zásada časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

Pri oceňovaní sa uplatňuje princíp historických cien okrem položiek, ktoré sa oceňujú v reálnej hodnote (realizovateľné cenné papiere a deriváty držané na obchodovanie).

### 3. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

#### a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Ocenenie pri obstaraní - dlhodobý nehmotný a hmotný majetok sa vykazuje v obstarávacích cenách mínus oprávky a straty zo zníženia hodnoty (opravné položky). Obstarávacia cena zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, dovoznú prírážku, prepravu, montáž a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z úverov s výnimkou úrokov z úverov, ktoré sa účtovná jednotka rozhodla do času uvedenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku do užívania účtovať ako súčasť nákladov súvisiacich s jeho obstaraním. Súčasťou obstarávacej ceny nie sú ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady (priamy materiál, priame mzdy, ostatné priame náklady), nepriame náklady bezprostredne súvisiace s vytvorením dlhodobého majetku vlastnou činnosťou (výrobná réžia), ako aj nepriame náklady správneho charakteru, pokiaľ vytvorenie majetku má dlhodobý charakter (presahuje obdobie jedného roka). Pokiaľ by boli vlastné náklady nehmotného majetku vyššie ako by bola reprodukčná obstarávacia cena, použije sa na ocenenie nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou reprodukčná obstarávacia cena.

#### b) Cenné papiere a podiely

Obstarávacou cenou sa oceňujú podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere okrem cenných papierov určených na obchodovanie a podiely na základnom imaní obchodných spoločností, ktoré nemajú podobu cenného papiera. Ostatné cenné papiere určené na obchodovanie sa pri obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa cenné papiere a podiely na základnom imaní ocenia reálnou hodnotou okrem cenných papierov držaných do splatnosti, cenných papierov emitovaných účtovnou jednotkou a podielov na základnom imaní v obchodných spoločnostiach, pre ktoré je účtovná jednotka materskou účtovnou jednotkou alebo v ktorých účtovná jednotka má podstatný vplyv, ktorým sa rozumie najmenej dvadsaťpercentný podiel na jej hlasovacích právach okrem majetkovej účasti v realitnej spoločnosti podľa osobitného predpisu a podielov na základnom imaní obchodných spoločností, ktoré nemajú podobu cenného papiera a sú nadobudnuté do majetku špeciálneho podielového fondu alternatívnych investícií podľa osobitného predpisu.

#### c) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Zásoby obstarané zámenou sa oceňujú reálnou hodnotou. Nakupované zásoby sa pri úbytku oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

#### d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku 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 (tvorbou opravnej položky).

#### e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou. Bankové kontokorentné účty, ktoré sú splatné na požiadanie a ktoré majú kreditný zostatok sa vykazujú v záväzkoch.

**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 sa tvoria na budúce straty a záväzky, u ktorých je viac než pravdepodobné, že nastanú na základe minulých udalostí a ktoré sa dajú odhadnúť. Tvorba sa účtuje na príslušný nákladový účet s výnimkou tvorby rezervy na reklamácie, skontá a rabaty. Rezervy sa zaúčtujú vtedy, keď existuje právna alebo konštruktívna povinnosť ako výsledok minulých udalostí, je pravdepodobné, že bude treba použiť zdroje, ktoré predstavujú ekonomické úžitky na usporiadanie tejto povinnosti a je možné spoľahlivo odhadnúť sumu povinnosti.

**h) 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.

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

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

**j) Daň z príjmov**

Daň z príjmov sa skladá zo splatnej dane a z odloženej dane. Splatná daň z príjmov sa počíta vo výške 21 % daňového základu, ktorý sa vypočítal úpravou účtovného výsledku hospodárenia pred daňou o pripočítateľné a odpočítateľné položky.

Spoločnosť účtuje o odloženej dani v súlade s postupmi účtovania, t. j. používa súvahový princíp pri vyčíslení dočasných rozdielov, ktoré vznikajú medzi účtovnou a daňovou hodnotou majetku a záväzkov. Odložená daň sa počíta vo výške sadzby, ktorá sa očakáva pre obdobie, v ktorom sa bude majetok realizovať, alebo v ktorom sa záväzok usporiada. Pri tých súvahových položkách, ktoré sa účtujú do vlastného imania a vzniká pri nich dočasný rozdiel, sa odložená daň účtuje do vlastného imania. V ostatných prípadoch sa účtuje do výkazu ziskov a strát. O odloženej daňovej pohľadávke sa účtuje, len ak je pravdepodobné, že bude vykázaný základ dane, oproti ktorému sa pohľadávka bude môcť uplatniť. Ak nie je predpoklad, že bude možné pohľadávku realizovať, neúčtuje sa o nej. Platná sadzba dane z príjmov v roku 2017 je 21 % (v roku 2016: 22 %).

**k) Cudzía mena**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa tieto preddavky neprepočítavajú kurzom ku dňu účtovnej závierky.

**l) Výnosy**

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty, sú 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.

#### 4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok

##### Dlhodobý nehmotný majetok

Spoločnosť neeviduje dlhodobý nehmotný majetok.

##### Dlhodobý hmotný majetok

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené individuálne vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína počnúc mesiacom zaradenia majetku do používania pri uplatnení metódy lineárneho odpisovania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
OS 1 - Dopravné prostriedky	4	rovnomerná	25,00
OS 2 - Nábytok	6	rovnomerná	16,67
OS 4 - Vzduchotechnika	12	rovnomerná	8,33
OS 5 - Technické zhodnotenie k prenajatému majetku	20	rovnomerná	5,00

##### Technické zhodnotenie dlhodobého majetku

Technickým zhodnotením hmotného a nehmotného majetku sú výdavky na dokončené nadstavby, prístavby a stavebné úpravy, rekonštrukcie a modernizácie prevyšujúce pri jednotlivom hmotnom majetku 1 700 € v úhrne za účtovné obdobie. Technické zhodnotenie je súčasťou vstupnej ceny, resp. zostatkovej ceny.

Technické zhodnotenie neprevyšujúce v úhrne za účtovné obdobie sumu 1 700 € sa účtuje:

- jednorázovo priamo do nákladov ako spotreba materiálu

#### 5. Dotácie poskytnuté na obstaranie dlhodobého majetku

Spoločnosť nemala v roku 2017 poskytnuté žiadne dotácie.

#### 6. Informácie o oprave chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období

Zistené chyby účtovná jednotka účtuje v závislosti od posúdenia ich významnosti; nevýznamné chyby účtuje na účty výkazu ziskov a strát bežného obdobia, významné chyby na účty hospodárskych výsledkov minulých období. Spoločnosť účtovala v bežnom období o oprave chýb minulých účtovných období – odložená daň za rok 2016 vo výške 54 966 EUR.

### F. INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ SÚVAHU A VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

#### 1. Dlhodobý nehmotný majetok, dlhodobý hmotný majetok

##### a) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

##### Dlhodobý nehmotný majetok

Spoločnosť vo vykázanom období neeviduje a nevykazuje žiaden dlhodobý nehmotný majetok.

**Dlhodobý hmotný majetok**

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Sam. hnutelné veci a súbory hnut. vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	824 187	0	0	0	0	0	824 187
Prírastky		539 332	0				30 185	0	569 517
Úbytky			509 148				30 185	0	539 333
Presuny		0	0				0		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	539 332	315 039	0	0	0	0	0	854 371
<b>Oprávky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	459 178	0	0	0	0	0	459 178
Prírastky		359 869	48 294						408 163
Úbytky			317 945						317 945
Stav na konci účtovného obdobia	0	359 869	189 527	0	0	0	0	0	549 396
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	365 009	0	0	0	0	0	365 009
Stav na konci účtovného obdobia	0	179 463	125 512	0	0	0	0	0	304 975

Dlhodobý hmotný majetok	Minulé účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Sam. hnutel'né veci a súbory hnut. vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	760 109	0	0	0	0	0	760 109
Prírastky		0	97 203				97 203	0	194 406
Úbytky			33 125				97 203	0	130 328
Presuny		0	0				0		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	824 187	0	0	0	0	0	824 187
<b>Oprávky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	368 157	0	0	0	0	0	368 157
Prírastky		0	124 146						124 146
Úbytky			33 125						33 125
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	459 178	0	0	0	0	0	459 178
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	391 952	0	0	0	0	0	391 952
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	365 009	0	0	0	0	0	365 009

K úbytku majetku z titulu vyradenia z používania v roku 2017 nedošlo..

Pri procedúrach následného ocenenia uvedenej kategórie majetku ku dňu účtovnej závierky neboli identifikované položky, ktorých účtovné ocenenie by predstavovalo významné diferencie oproti ich úžitkovej hodnote, resp. zostávajúcej dobe používania. Z uvedeného dôvodu neboli k dlhodobému hmotnému majetku tvorené opravné položky.

#### b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Dlhodobý hmotný majetok je poistený formou spoločného poistenia prostredníctvom materskej spoločnosti Shoebox Kft.

Okrem toho má spoločnosť poistené dopravné prostriedky formou povinného zmluvného poistenia a havarijného poistenia – ročné poistné 4 526 €.

Záväzky z poistení sú platené v stanovených lehotách.

## 2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nevlastní žiaden dlhodobý finančný majetok.

### 3. Zásoby

#### a) Opravné položky k zásobám

Spoločnosť vo vykazovanom období neúčtovala o opravných položkách k zásobám.

#### b) Poistenie zásob

Zásoby sú poistené formou spoločného poistenia prostredníctvom materskej spoločnosti Shoebox Kft..

### 4. Pohľadávky

#### a) Opravné položky k pohľadávkam

Spoločnosť neúčtovala o tvorbe opravných položiek k pohľadávkam, všetky pohľadávky sú v lehote splatnosti

#### b) Veková štruktúra pohľadávok

Brutto hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. Celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	34 539		34 539
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>34 539</b>	<b>0</b>	<b>34 539</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	108 000		108 000
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. Celku	1 286 587		1 286 587
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	861		861
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	0		0
Iné pohľadávky	78 545		78 545
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1 473 993</b>	<b>0</b>	<b>1 473 993</b>

#### Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky v lehote splatnosti	1 508 532	1 067 046
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka		
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1 508 532</b>	<b>1 067 046</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti 1 rok až 5 rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		

#### c) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť nemá žiadne pohľadávky, ktoré sú zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

## 5. Finančné účty

### a) Peniaze a bankové účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a ceniny. Spoločnosť má bankový účet v Slovenskej sporiteľni a.s.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	25 598	313 762
Bežné bankové účty	0	49
<b>Bankové účty a termínované účty</b>	<b>25 598</b>	<b>313 811</b>
Peniaze na ceste	0	0
<b>Spolu peniaze a bankové účty</b>	<b>25 598</b>	<b>313 811</b>

### b) Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nevlastní žiaden krátkodobý finančný majetok.

## 6. Časové rozlíšenie aktív

Ide o nasledujúce položky:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>39</b>	<b>0</b>
poistenie áut	39	0
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>53 876</b>	<b>47 196</b>
poistenie áut	1 132	1 102
nájom + nákl.súvisiace s nájmom	49 493	46 066
Ostatné	3 251	28
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

### 1. Vlastné imanie

#### a) Základné imanie

Základné imanie spoločnosti je vo výške 9 959,00 €. Základné imanie je splatené v plnom rozsahu. Podiel jednotlivých spoločníkov na základom imaní je:

1. Spoločník: Shoebox Kft. Maďarsko 9 959,00 EUR

Spoločnosť neeviduje k 31. decembru 2017 navýšené základné imanie nezapísané do obchodného registra.

#### a) Prehľad o pohybe vlastného imania

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v časti P.

**b) Rozdelenie účtovného zisku za predchádzajúce účtovné obdobie**

Spoločnosť v roku 2016 dosiahla zisk; tento v súlade s rozhodnutím VZ bol preúčtovaný na nerozdelené zisky minulých rokov.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	534 884
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
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	534 884
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné - odložená daň za rok 2016	54 966
<b>Spolu</b>	<b>589 850</b>

V roku 2017 neboli vyplatené žiadne podiely na zisku za predchádzajúce roky.

**2. Rezervy**

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Rezerva na odchodné					0
Rezerva na jubilejné odmeny					0
Rezerva na znečistenie životného prostredia					0
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>46 238</b>	<b>233 681</b>	<b>39 638</b>	<b>0</b>	<b>240 281</b>
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	39 638	40 236	39 638		40 236
Rezerva na úroky z omeškania		176 439			176 439
Rezerva na zostavenia, overenie účtovnej závierky	6 000	4 500	0		10 500
Rezerva na súdne spory					0
Rezerva na ostatné	600	300	0		900
Rezerva na nevyfakturované dodávky		12 206			12 206

**Rezervy zákonné***Nevyčerpané dovolenky*

Rezervu predstavuje náhrada za nevyčerpané dni dovolenky jednotlivých zamestnancov; náhradu tvorí súčin počtu dní a priemernej dennej (hodinovej) náhrady z obdobia IV. štvrťroka 2017. Súčasne sa tvorí rezerva na súvisiace sociálne poistenie vo výške zodpovedajúcej aktuálnym odvodovým povinnostiam na sociálne a zdravotné poistenie.

**Rezervy ostatné***Na zostavenie a overenie účtovnej závierky a výročnej správy*

Rezerva sa zaúčtuje vo výške zmluvne dohodnutého honorára na audit.

*Rezerva na nevyfakturované dodávky*

Rezerva bola vytvorená hlavne na spotrebované nájom a energie, ku ktorým vyúčtovanie bude vyhotovené až v roku 2018.

*Rezerva na úroky z omeškania – daň z príjmu, daň z pridanej hodnoty, daň zo závislej činnosti, odvody do sociálnej poisťovne a zdravotných poisťovní*

Rezerva bola vytvorená na základe neskorých úhrad daňovému úradu, sociálnej poisťovni a zdravotným poisťovniam.

### 3. Závazky

#### a) Veková štruktúra záväzkov

Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Závazky spolu
<b>Dlhodobé záväzky</b>			
Závazky z obchodného styku			0
Dlhodobé nevyfakturované dodávky			0
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné záväzky v rámci kons. Celku			0
Dlhodobé prijaté preddavky			0
Dlhodobé zmeny na úhradu			0
Ostatné dlhodobé záväzky	140 322		140 322
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>140 322</b>	<b>0</b>	<b>140 322</b>
<b>Krátkodobé záväzky</b>			
Závazky z obchodného styku	61 130	1 394	62 524
Nevyfakturované dodávky	12 126		12 126
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	10 000		10 000
Ostatné záväzky v rámci kons. Celku			0
Závazky voči spoločníkom, členom a združeniu	0		0
Závazky voči zamestnancom	58 320		58 320
Sociálne poistenie	35 149		35 149
Daňové záväzky a dotácie	297 176	120 000	417 176
Iné záväzky	563 617		563 617
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>1 037 518</b>	<b>121 394</b>	<b>1 158 912</b>

Odložený daňový záväzok a záväzky zo sociálneho fondu nie sú súčasťou dlhodobých záväzkov a ich popis je uvedený v bodoch 4. a 5. tejto časti.

#### b) Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	121 394	81 364
Závazky v lehote splatnosti	1 037 518	1 514 741
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	0	
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>1 158 912</b>	<b>1 596 105</b>
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 rok až 5 rokov		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### 4. Odložený daňový záväzok / odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženého daňového záväzku / odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>164 474</b>	<b>-32 990</b>
odpočítateľné	-473 634	-72 356
zdaniteľné	638 108	39 366
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>		
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>		
<b>Sadzba dane z príjmov (v %)</b>	<b>21</b>	<b>21</b>
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>34 540</b>	<b>54 966</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	<b>34 540</b>	<b>54 966</b>
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	34 540	
Zaúčtovaná do vlastného imania		54 966
<b>Odložený daňový záväzok</b>		
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Odložená daň z príjmov je vykázaná vo výkaze súvaha ako výsledný zostatok účtu 481 – Odložená daňová pohľadávka nakoľko sa vykazuje voči tomu istému daňovému úradu.

#### 5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia je znázornená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>11 207</b>	<b>9 450</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 251	3 884
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorná sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>4 251</b>	<b>3 884</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>2 369</b>	<b>2 127</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>13 089</b>	<b>11 207</b>

Povinný prídelený do sociálneho fondu bol tvorený vo výške 0,6 %. Základom na určenie ročného prídelenia do fondu bol súhrn hrubých miezd zúčtovaných zamestnancom na výplatu za kalendárny rok. Sociálny fond sa čerpá v súlade s § 7 zákona o sociálnom fonde.

## 6. Bankové úvery

Spoločnosť k 31.12.2017 eviduje nasledovné bankové úvery:

- Splátkový úver zo SLSP č. 5063524939 vo výške 131 682,46 EUR
- Splátkový úver zo SLSP č. 5063390029 vo výške 92 413,54 EUR
- Splátkový úver zo SLSP č. 5118331908 vo výške 86 950 EUR
- Kontokorentný úver zo SLSP vo výške 79 950,28 EUR

## 7. Časové rozlíšenie pasív

V bežnom ani v predchádzajúcom účtovnom období neboli vykazované žiadne zostatky účtov časového rozlíšenia pasív.

## H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH, KTORÉ MAJÚ VÝNIMOČNÝ ROZSAH ALEBO VÝSKYT

Spoločnosť neeviduje výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt.

## I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH, KTORÉ MAJÚ VÝNIMOČNÝ ROZSAH ALEBO VÝSKYT

Spoločnosť neeviduje náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt.

## J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykazanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	820 454	x	x	719 894	x	x
z toho teoretická daň 21 %	x	172 296	21,00 %	x	158 377	22,00 %
Pripočítateľné položky	306 852	64 439	7,85 %	121 060	26 633	3,25 %
Odpočítateľné položky	-161 516	-33 918	-4,13 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	965 790	202 816	24,72 %	840 954	185 010	25,25 %
Splatná daň z príjmov	x	202 816	24,72 %	x	185 010	22,55 %
Daň vybraná zrážkou	x	0	0,00 %	x	0	0,00 %
Dodatočná daň	x	0				
Odložená daň z príjmov	x	20 427	-2,49 %	x	54 966	-6,70 %
Celková daň z príjmov	x	223 243	22,23 %	x	239 976	15,85 %

## K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

### Prenajatý majetok

Spoločnosť neeviduje a nevykazuje žiaden majetok vo forme finančného leasingu.

**L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH****1. Informácie o podmienených záväzkoch**

Spoločnosť nemá žiadne podmienené záväzky.

**2. Informácie o podmienenom majetku**

Spoločnosť neviduje žiaden podmienený majetok.

**3. Ostatné finančné povinnosti**

Spoločnosť nemá žiadne iné finančné povinnosti okrem tých, ktoré sú vykázané v súvahe.

**M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov spoločnosti za ich činnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 17 970 €.

**N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**

K spriazneným osobám patria spoločnosti zo skupiny Shoebox:

Shoebox Kft – materská spoločnosť

Shoebox CZ s.r.o. – sesterská spoločnosť

Shoebox Polska – sesterská spoločnosť

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

Po 31. decembri 2017 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by ovplyvnili výsledok hospodárenia spoločnosti za rok 2017.

**P. PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA**

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	9 959	0	0	0	9 959
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceň. rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceň. rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceň. rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	996	0	0	0	996
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	824 442	54 966	0	534 884	1 414 292
Neuhrazená strata minulých rokov	0		0		0
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	534 884	597 212	0	-534 884	597 212
<b>Vlastné imanie spolu</b>	<b>1 370 281</b>	<b>597 212</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 022 459</b>