

**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:	92	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 dcérsym 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 zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, dovoznú prirážku, 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).

#### 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 debetný 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) Cudzia 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 neviduje 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; finančný objem zúčtovaných opráv v čiastke 32 875,72 Eur s vplyvom na zvýšenie obežných aktív a zvýšenie účtu nerozdelených ziskov minulých období.

### F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

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

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

##### Dlhodobý nehmotný majetok

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

**Dlhodobý hmotný majetok**

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné 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	824 187	0	0	0	0	0	824 187
Prírastky		30 184	0				0	0	30 184
Úbytky		0	0				0	0	0
Presuny		509 148	-509 148				0		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	539 332	315 039	0	0	0	0	0	854 371
<b>Oprávk</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	459 178	0	0	0	0	0	459 178
Prírastky		41 924	48 294						90 218
Úbytky			0						0
Presuny		317 945	-317 945				0		0
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. hnuiteľné 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				0	0	97 203
Úbytky			33 125				0	0	33 125
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.

Účtovná jednotka má v užívaní, v nájme priestory jednotlivých predajní, ktoré účtovná jednotka upravila a zaradila do hmotného majetku ako technické zhodnotenie prenajatého majetku.

#### 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 €.

Závazky z poistení sú platené v stanovených lehotách.

**c) Obmedzené práva pri nakladaní s dlhodobým majetkom, zmluvy o zabezpečovacom prevode práva**

Je zriadené záložné právo k pohľadávkam a k hnuteľným veciam Shoebox Slovakia s.r.o. na základe Zmluvy o zriadení záložného práva a Mandátnej zmluvy č. 332/AUOC/14-ZZ/1 zo dňa 08.10.2014, Spisová značka NCRzp: 19154/2014.

Je zriadené záložné právo k pohľadávkam a k hnuteľným veciam Shoebox Slovakia s.r.o. na základe Zmluvy o zriadení záložného práva NCRZP č. 332/AUOC/14 zo dňa 04.02.2016, Spisová značka NCRzp: 3068/2016.

Je zriadené záložné právo k pohľadávkam a k hnuteľným veciam Shoebox Slovakia s.r.o. na základe Zmluvy o zriadení záložného práva NCRZP č. 226/CC/16-ZZ1 zo dňa 24.08.2016.

**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	0		0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</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	0		0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	861		861
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	0		0
Iné pohľadávky	111 421		111 421
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>220 282</b>	<b>0</b>	<b>220 282</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	220 282	1 067 046
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka		
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>220 282</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 má pohľadávky, ktoré sú zabezpečené záložným právom.

**d) Odložená daňová pohľadávka**

Výpočet 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>116 457</b>	<b>93 627</b>
odpočítateľné	116 457	93 627
zdaniteľné	0	0
<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>34 539</b>	<b>54 966</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-20 427	
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.

O odloženej daňovej pohľadávke účtuje účtovná jednotka prvýkrát. Odložená daňová pohľadávka za minulé obdobie bola zaúčtovaná do vlastného imania.

## 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	
<b>Spolu</b>	<b>534 884</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 nájmy 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 z dôvodu 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	37 633		37 633
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>37 633</b>	<b>0</b>	<b>37 633</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 združeníu	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	22 940		22 940
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>496 841</b>	<b>121 394</b>	<b>618 235</b>

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

**b) Závazky 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	496 841	736 183
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	0	
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>618 235</b>	<b>817 547</b>
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 rok až 5 rokov	37 633	30 233
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>37 633</b>	<b>30 233</b>

**4. 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 príděl do sociálneho fondu bol tvorený vo výške 0,6 %. Základom na určenie ročného prídělu 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.

**5. 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 78 950,28 EUR

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>					
SLSP úver č. 5063524939	EUR	2,95%	31.08.2019	52 650	131 682
SLSP úver č. 5063390029	EUR	2,95%	31.08.2019	36 950	92 414
SLSP úver č. 5118331908	EUR	2,55%	31.08.2018	0	86 950
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>					
SLSP úver č. 5063524939	EUR	2,95%	31.08.2019	79 032	79 032
SLSP úver č. 5063390029	EUR	2,95%	31.08.2019	55 464	55 464
SLSP úver č. 5118331908	EUR	2,55%	31.08.2018	86 950	
Kontokorentný úver	EUR	2,70%	31.08.2018	78 950	106 301

## 6. Časové rozlíšenie pasív

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

## H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

### 1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Spoločnosť realizovala svoje výrobky len v rámci Slovenskej republiky.

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

Oblasť odbytu	Tovar a výrobky		Služby		Spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	9 272 840	9 139 851	2 634	1 990	9 275 474	9 141 841
					0	0
<b>Spolu</b>	<b>9 272 840</b>	<b>9 139 851</b>	<b>2 634</b>	<b>1 990</b>	<b>9 275 474</b>	<b>9 141 841</b>

### 2. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržba za vlastné výrobky	0	0
Tržba z predaj služieb	2 634	1 990
Tržba za tovar	9 272 840	9 139 851
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>9 275 474</b>	<b>9 141 841</b>

**I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>1 517 060</b>	<b>1 449 072</b>
<i>Náklady voči auditorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>4 500</i>	<i>3 000</i>
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	4 500	3 000
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 512 560</i>	<i>1 446 072</i>
Opravy a udržiavanie	27 218	25 222
Cestovné	7 952	24 788
Reprezentačné	17 895	43 283
Nájom	854 099	852 935
Náklady na reklamu	133 781	85 990
Preprava	132 618	148 994
Marketingové poplatky	31 840	38 687
Účtovné služby	28 461	27 779
Konzultácie spotrebiteľských reklamácií	11 698	12 342
Odborné posúdenie reklamovanej obuvi	10 935	11 367
Ubytovanie	9 728	6 725
Telefónne poplatky - ORANGE	8 310	10 209
Likvidácia nespotrebovaného materiálu	6 385	5 734
Propagačný poplatok	4 512	4 742
Výkon technika BOZP	3 601	3 360
Poštovné	3 711	3 543
Spoločné poplatky	188 709	96 150
ostatné	31 109	44 223
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>228 933</b>	<b>36 095</b>
zmluvné pokuty a penále	75	3 850
ostatné pokuty a penále	221 972	
odpis pohľadávok		4 000
poistenie majetku	4 526	2 320
zostatkové cena predaného majetku		17 943
náhrady za spôsobené škody		4 144
iné	2 360	3 838
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>84 534</b>	<b>82 119</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>149</i>	<i>23</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>84 385</i>	<i>82 096</i>
úroky z úverov	20 260	21 198
bankové poplatky	17 603	18 346
provízia za platbu kartou	46 522	42 552

**J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej 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	202 815	24,72 %	840 954	185 010	25,25 %
Splatná daň z príjmov	x	202 815	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 %
<b>Celková daň z príjmov</b>	<b>x</b>	<b>223 242</b>	<b>22,23 %</b>	<b>x</b>	<b>239 976</b>	<b>15,85 %</b>

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

Spoločnosť neevviduje a nevykazuje žiaden majetok vo forme finančného leasingu.

V operatívnom nájme má prevádzkové priestory jednotlivých predajní v mestách Bratislava, Nitra, Žilina, Banská Bystrica, Košice, Prešov, Piešťany.

Ročné nájomné za priestory je vo výške 845 463 €.

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

Spoločnosť nemá žiadne podmienené záväzky.

**2. Informácie o podmienenom majetku**

Spoločnosť neevviduje 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 ŠTATUTÁRNÝCH 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

Shoebox Romania – sesterská spoločnosť

Materská účtovná jednotka/Sesterská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Materská spoločnosť:</b>			
Shoebox Kft	01	6 061 337	6 291 090
Shoebox Kft	08	10 000	10 000
<b>Sesterská spoločnosť:</b>			
Shoebox CZ s.r.o.	08	40 000	
Shoebox Polska	08	8 000	8 000
Shoebox Romania	08		155 000

(kód druhu obchodu: 01-kúpa; 02-predaj; 03-poskytnutie služby; 04-obchodné zastúpenie; 05-licencia; 06-transfer; 07-know-how; 08-úver, pôžička; 09-výpomoc; 10-záruka; 11-iný obchod)

**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. PREHLAD 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, splnutí 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	87 842	0	534 884	1 447 168
Neuhradená 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>2 055 335</b>

**R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV**

Na základe opatrenia Ministerstva financií Slovenskej republiky z 3. decembra 2014 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**, Shoebox Slovakia s.r.o. ako malá účtovná jednotka nemá povinnosť zostaviť Prehľad peňažných tokov.