

ČL. I VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE A HLAVNÝ PREDMET ČINNOSTI

Obchodné meno, sídlo a založenie účtovnej jednotky

Pepco Slovakia s.r.o. (od 24. októbra 2012)
Sídlo: Nevädzova 6, 821 01 Bratislava - Ružinov
IČO: 46 868 674

Spoločnosť **Pepco Slovakia s.r.o.** (ďalej len **Spoločnosť**) bola založená na základe zakladateľskej listiny dňa 21. septembra 2012 a do obchodného registra bola zapísaná dňa 24. Októbra 2012 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro., vložka číslo: 84895/B).

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb,
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov,
- reklamné a marketingové služby,
- administratívne služby.

2. INFORMÁCIE O NEOBMEDZENOM RUČENÍ

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. DÁTUM SCHVÁLENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA PREDCHÁDZAJÚCE OBDOBIE

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembru 2017, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Valným zhromaždením v súlade s Obchodným zákonníkom dňa 13. marca 2018. Účtovný zisk za účtovné obdobie od 1. októbra 2016 do 30. septembra 2017 vo výške 7 599 440,33 EUR bol prevedený do nerozdeleného zisku minulých rokov.

4. PRÁVNÝ DÔVOD NA ZOSTAVENIE ZÁVIERKY

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembru 2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 Zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za účtovné obdobie od 1. októbra 2017 do 30. septembra 2018. Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

5. ÚDAJE O SKUPINE**A. NAJvyšší PODNIK V KONSOLIDÁCI**

Najvyšším podnikom v konsolidácii, ktorý zastavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka je Steinhoff International Holdings N.V. registrovaný v Amsterdame, Holandsko.

B. MATERSKÝ PODNIK V KONSOLIDÁCI

Materským podnikom je spoločnosť Pepkor Europe GmbH Group, c/o Kanzlei Pilatushof, Hirschmattstrasse 15, 6003 Luzern, Švajčiarsko.

C. MIESTO ULOŽENIA KONSOLIDOVANÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁVIEROK

Miesto, kde je možné získať kópiu konsolidovanej účtovnej závierky uvedenej v bode A) je Steinhoff International Holdings N.V., 36 Stellenberg Rd Cape Town, Western Cape 7493 South Africa.

D. OSLOBODENIE OD POVINNOSTI ZOSTAVIŤ KONSOLIDOVANÚ ÚČTOVNÚ ZÁVIERKU A KONSOLIDOVANÚ VÝROČNÚ SPRÁVU

Spoločnosť nie je materskou spoločnosťou.

6. POČET ZAMESTNANCOV

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k 30.09.2018	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 30.09.2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	880	660
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	902	723
počet vedúcich zamestnancov	37	36

7. DÁTUM SCHVÁLENIA AUDÍTORA SPOLOČNOSTI

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 19. júla 2018 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 30. septembra 2018.

8. ORGÁNY SPOLOČNOSTI

Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

Ing. Milan Drahoš
Tomčányiovská 910/12
Martin 036 01
Vznik funkcie: 21.10.2016

Ing. Roman Oroš
Budatínska 3
Bratislava - mestská časť Petržalka 851 05
Vznik funkcie: 13.03.2018

Marcin Andrzej Stanko
Jalowcowa 14
Puszczykowo 62-040
Poľská republika
Vznik funkcie: 31.03.2014

ČL. II INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1. VŠEOBECNÉ PREDPOKLADY PRE VYPRACOVANIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka spoločnosti pozostávajúca zo súvahy, výkazu ziskov a strát a poznámok k účtovnej závierke k 30. septembru 2018 bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania činnosti spoločnosti a v súlade s účtovnými predpismi platnými v Slovenskej republike. Údaje v účtovnej závierke správne a verne zobrazujú stav majetku a záväzkov, vlastné imanie predstavujúce súhrn vlastných zdrojov krytia majetku, finančnú situáciu a výsledok hospodárenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

2. INFORMÁCIA O APLIKÁCII A ZMENÁCH ÚČTOVNÝCH ZÁSAD A ÚČTOVNÝCH METÓD

1.1. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

1. Pri účtovaní o výsledku hospodárenia účtovnej jednotky spoločnosť berie za základ všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
2. Ocenenie majetku a záväzkov v účtovníctve a účtovnej závierke je upravené o položky vyjadrujúce riziká, straty a znehodnotenia, ktoré boli známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky (opravné položky, rezervy).

3. Pokiaľ sa pri inventarizácii zásob zistí, že ich predajná cena znížená o náklady spojené s predajom je nižšia, než cena použitá na ich ocenenie v účtovníctve, zásoby sa ocenia v účtovníctve a v účtovnej závierke touto nižšou cenou.
4. Spoločnosť účtuje o skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva, do obdobia, s ktorým tieto skutočnosti časovo a vecne súvisia, ak túto zásadu nemožno dodržať, môže účtovať aj v účtovnom období, v ktorom uvedené skutočnosti zistila.
5. Majetok a záväzky sú vykazované v historických cenách, ak nie je v článku III. bode 2.2 (Spôsob ocenenia jednotlivých položiek) uvedené inak.
6. Spoločnosť vykonala ku dňu účtovnej závierky inventarizáciu majetku a záväzkov v súlade so zákonom o účtovníctve.
7. Zostatky účtov, ktoré obsahuje súvaha, a ktorými sa účtovné obdobie začína, nadväzujú na zostatky účtov, ktorými sa predchádzajúce účtovné obdobie uzavrelo.
8. Pri rozlišovaní majetku a pasív na dlhodobé a krátkodobé sa za základné kritérium berie celková doba splatnosti. Pohľadávky a záväzky sú však v súvahe vykazované podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu zostavenia účtovnej závierky, to znamená, že pohľadávky a záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 12 mesiacov sú vykazované ako krátkodobé, so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov ako dlhodobé.

1.2. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ METÓDY A ZÁSADY

1.2.1. SPÔSOB OCENENIA JEDNOTLIVÝCH POLOŽIEK

a) 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.).

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom nasledujúceho mesiaca v ktorom bol dlhodobý nehmotný majetok uvedený do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 120 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

Dlhodobý nehmotný majetok:

Druh dlhodobého nehmotného majetku	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	3	lineárne odpisy	33,33

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom nasledujúceho mesiaca v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania.

Dlhodobý hmotný majetok je majetok, ktorý nie je možné ľahko premeniť na hotovosť a predpokladá sa, že bude používaný dobu dlhšiu ako jeden rok. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 120 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorázovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

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

Dlhodobý hmotný majetok:

Druh dlhodobého hmotného majetku	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby - technické zhodnotenie prenájatých budov	5	lineárna	20
Stroje, prístroje a kancelárske zariadenia	4	lineárna	25
Zariadenia obchodov	8	lineárna	12,5
Ostatný dlhodobý hmotný majetok a drobný hmotný majetok	5	lineárna	20

b) Zásoby

Zásoby nakupované sú ocenené obstarávacími cenami, ktorých súčasťou je cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, zľava z ceny a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Spoločnosť účtuje o zásobách podľa spôsobu A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou FIFO.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou.

Účtovná jednotka má určené predpisom pre účtovné obdobie normy prirodzených úbytkov zásob.

Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

c) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

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

d) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

e) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

f) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpanú dovolenku, bonusy k hrubým mzdám a na nevyfakturované dodávky.

g) 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.

h) 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.

i) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

j) Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti. Splatná daň z príjmov sa vypočíta zo základu dane z príjmov zisteného z účtovníctva upraveného o trvalé alebo dočasné daňovo neuznateľné náklady a nezdaňované výnosy a platnej sadzby ustanovenej zákonom o daniach z príjmov. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnáť voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

k) Operatívny leasing

Spoločnosť účtuje pri prenajatom majetku (operatívny prenájom) nájomné súvisiace s bežným obdobím priamo do nákladov v zmysle časovej a vecnej súvislosti.

l) Cudzí 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 prostredníctvom účtu vedeného v tejto 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.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

m) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu, nerozdeleného zisku minulých období a výsledku hospodárenia bežného účtovného obdobia.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného/krajského súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia jediného spoločníka, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, darmi a pod.

n) Vykazovanie výnosov

Tržby za 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.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja spotrebného tovaru.

1.2.2. OPRAVA VÝZNAMNÝCH CHÝB MINULÝCH OBDOBÍ

V účtovnom období 1. októbra 2017 do 30. septembra 2018 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

1.2.3. POROVNATEĽNÉ ÚDAJE

V účtovnej jednotke sa počas roka neuskutočnili zmeny spôsobov oceňovania, spôsobov odpisovania, postupov účtovania, usporiadania položiek účtovnej závierky ani obsahového vymedzenia týchto položiek oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu, ak nie je uvedené inak, okrem tých, ktoré vyplývali priamo zo zmien v slovenskej účtovnej legislatíve.

ČL. III

INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

1. AKTÍVA

1.1. DLHODOBÝ NEHMOTNÝ A HMOTNÝ MAJETOK (Súvaha r. 003 a r. 011)

a) Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek

Prehľad o pohybe dlhodobého majetku podľa zložiek dlhodobého majetku v nadväznosti na členenie položiek súvahy je zobrazený v tabuľkách na str. 9 až 12.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku									
Dlhodobý nehmotný majetok		Bežné účtovné obdobie k 30.09.2018							
		Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaraný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	120 738	0	0	0	913	0	121 651
Prírastky		0	42 699	0	0	0	0	0	42 699
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	913	0	0	0	-913	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	164 350	0	0	0	0	0	164 350
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	108 673	0	0	0	0	0	108 673
Prírastky		0	8 002	0	0	0	0	0	8 002
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	116 675	0	0	0	0	0	116 675
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	12 065	0	0	0	913	0	12 978
Stav na konci účtovného obdobia		0	47 675	0	0	0	0	0	47 675

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku									
Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie k 30.09.2017								Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaraný DNM	Poskytnuté preddávky na DNM		
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	110 891	0	0	0	234	0	111 125	
Prírastky	0	9 613	0	0	0	913	0	10 526	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	234	0	0	0	-234	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	120 738	0	0	0	913	0	121 651	
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	102 081	0	0	0	0	0	102 081	
Prírastky	0	6 592	0	0	0	0	0	6 592	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	108 673	0	0	0	0	0	108 673	
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	8 810	0	0	0	234	0	9 044	
Stav na konci účtovného obdobia	0	12 065	0	0	0	913	0	12 978	

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku										
Bežné účtovné obdobie k 30.09.2018										
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a ich súbory	Pest. celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 825 570	5 364 061	0	0	0	168 871	833	7 359 335	
Prírastky	0	517 676	1 633 583	0	0	0	184 506	46 792	2 382 557	
Úbytky	0	17 555	155 536	0	0	0	0	833	173 924	
Presuny	0	29 203	137 830	0	0	0	-167 033	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 354 894	6 979 938	0	0	0	186 344	46 792	9 567 968	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	846 578	1 938 243	0	0	0	0	0	2 784 821	
Prírastky	0	419 673	1 056 632	0	0	0	0	0	1 476 305	
Úbytky	0	17 555	155 536	0	0	0	0	0	173 091	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 248 696	2 839 339	0	0	0	0	0	4 088 039	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	97 181	0	0	0	0	0	97 181	
Prírastky	0	0	16 350	0	0	0	0	0	16 350	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	113 531	0	0	0	0	0	113 531	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	978 992	3 328 637	0	0	0	168 871	833	4 477 333	
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 106 198	4 027 068	0	0	0	186 344	46 792	5 366 402	

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku										
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 30.09.2017										
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a ich súbory	Pest. celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 452 443	4 027 006	0	0	0	51 605	0	5 531 054	0
Prírastky	0	369 782	1 289 295	0	0	0	168 371	833	1 828 281	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	3 345	47 760	0	0	0	-51 105	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 825 570	5 364 061	0	0	0	168 871	833	7 359 335	0
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	555 109	1 258 601	0	0	0	0	0	1 813 710	0
Prírastky	0	291 469	679 642	0	0	0	0	0	971 111	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	846 578	1 938 243	0	0	0	0	0	2 784 821	0
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	52 374	0	0	0	0	0	52 374	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	44 807	0	0	0	0	0	44 807	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	97 181	0	0	0	0	0	97 181	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	897 334	2 768 405	0	0	0	51 605	0	3 717 344	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	978 992	3 328 637	0	0	0	168 871	833	4 477 333	0

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni ČSOB Poisťovňa, a.s. hlavne pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnými pohromami.
Suma poistného krytia je vo výške 3 764 949 EUR.

1.2. ÚDAJE O ZÁSOBÁCH (Súvaha r. 034)

a) Zásoby

Druh zásob	Bežné účtovné obdobie k 30.9.2018	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 30.9.2017
Materiál - PHM	733	436
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0
Výrobky	0	0
Zvieratá	0	0
Tovar	4 810 288	3 228 473
Nehnuteľnosť na predaj	0	0
Zásoby spolu	4 811 021	3 228 909

b) Prehľad o opravných položkách k zásobám (podľa jednotlivých položiek súvahy)

Zásoby	Bežné účtovné obdobie k 30.09.2018				
	Stav opravnej položky na začiatku účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky na konci účtovného obdobia
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	192 983	306 233	192 983	0	306 233
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	192 983	306 233	192 983	0	306 233

Zásoby	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 30.09.2017				
	Stav opravnej položky na začiatku účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky na konci účtovného obdobia
Materiál - PHM	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	215 354	192 983	215 354	0	192 983
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	215 354	192 983	215 354	0	192 983

1.3. ÚDAJE O POHĽADÁVKACH (Súvaha r. 041 a r. 053)

a) Prehľad o opravných položkách

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie k 30.09.2018				
	Stav opravnej položky na začiatku účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	1 571	0	1 571	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	1 571	0	1 571	0	0

Pohľadávky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 30.09.2017				
	Stav opravnej položky na začiatku účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	1 571	0	0	0	1 571
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	1 571	0	0	0	1 571

b) Veková štruktúra pohľadávok

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok k 30. septembru 2018 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky - odložená daň	401 687	0	401 687
Dlhodobé pohľadávky spolu	401 687	0	401 687
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	461 728	367	462 095
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	698 352	0	698 352
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	12 281 034	0	12 281 034
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 135	0	1 135
Iné pohľadávky	45 725	0	45 725
Krátkodobé pohľadávky spolu	13 487 974	367	13 488 341

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok k 30. septembru 2017 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky - odložená daň	139 992	0	139 992
Dlhodobé pohľadávky spolu	139 992	0	139 992
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	246 345	3 792	250 137
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	10 259 311	0	10 259 311
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	979	0	979
Iné pohľadávky	31 198	0	31 198
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 537 833	3 792	10 541 625

Prehľad pohľadávok podľa lehoty splatnosti:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie k 30.09.2018	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 30.09.2017
Dlhodobé pohľadávky spolu	401 687	139 992
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	401 687	139 992
Krátkodobé pohľadávky spolu	13 488 341	10 541 625
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	13 487 974	10 537 833
Pohľadávky po lehote splatnosti	367	3 792

Spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

Prehľad poskytnutých krátkodobých úverov sesterským spoločnostiam je uvedený v tabuľke nižšie:

Príjemca pôžičky	Mena	Úrok p.a.v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
PEPCO Latvia	EUR	EURIBOR 1Y + 0,58	30.9.2019	350 000,00	350 000,00	0,00
PEPCO Estonia	EUR	EURIBOR 1Y + 0,58	30.9.2019	550 000,00	550 000,00	0,00
PEPCO Poland	EUR	EURIBOR 1Y + 0,58	30.9.2019	5 000 000,00	5 000 000,00	5 400 000,00
PEPCO Slovenia	EUR	EURIBOR 1Y + 0,58	30.9.2019	903 115,00	900 000,00	503 115,00
PEPCO Lithuania	EUR	EURIBOR 1Y + 0,58	30.9.2019	1 150 875,04	1 150 000,00	350 875,04
PEPCO Hungary	EUR	EURIBOR 1Y + 0,58	30.9.2019	4 003 458,56	4 003 458,56	4 003 458,56
PEPCO Bulgaria	EUR	EURIBOR 1Y + 0,58	30.9.2019	50 000,00	50 000,00	0,00
PEPCO Bulgaria	BGN	EURIBOR 1Y + 0,58	30.9.2019	400 000,00	255 023,07	0,00

Suma úrokov kalkulovaná za bežné účtovné obdobie je uvedená v tabuľke spriaznených osôb (str. 31).

c) Odložená daňová pohľadávka

Tabuľka je uvedená v časti 2. Pasíva – sekcia 2.6.b)

1.4 ÚDAJE O KRÁTKODOBOM FINANČNOM MAJETKU (Finančné účty - Súvaha r. 066)

a) Štruktúra finančných účtov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k 30.09.2018	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 30.09.2017
Pokladnica, ceniny	87 800	76 402
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	3 719 534	983 112
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	936 875	499 193
Spolu	4 744 209	1 558 707

1.5 ÚDAJE O ÚČTOCH ČASOVÉHO ROZLIŠENIA (Súvaha r. 074)**a) Popis významných položiek časového rozlíšenia**

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie k 30.09.2018	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 30.09.2017
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	2 472	3 640
Predplatné balíka služieb	2 472	3 292
Licencia	0	348
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	170 413	116 195
Povinné zákonné a havarijné poistenie	2 277	1 713
Koncesionárske poplatky, poplatky za komunálny odpad	8 000	6 035
Nájomné platené vopred	144 342	101 089
Predplatné balíka služieb	5 233	4 299
Poistenie majetku	496	1 784
Konto pracovného času	7 282	0
Ostatné	2 783	1 275
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	172 885	119 835

2. PASÍVA**2.1. ÚDAJE O VLASTNOM IMANÍ (Súvaha r. 080)**

Spoločnosť účtuje o zmenách a vykazuje stav základného imania, kapitálových fondoch, fondov zo zisku a hospodárskeho výsledku v súlade so zákonnými predpismi.

a) Popis základného imania

Výška upísaného základného imania je 5000 EUR. Základné imanie spoločnosti je tvorené peňažným vkladom vo výške 5 000 EUR spoločnosťou Pepcor Europe GmbH. Celé základné imanie je splatené.

b) Rozdelenie účtovného zisku

Rozdelenie účtovného zisku	Bezprostredne predchádzajúce obdobie k 30.09.2017
Účtovný zisk	7 599 440
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie k 30.09. 2018
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	7 599 440
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	7 599 440

Spoločnosť dosiahla v účtovnom období od 1. októbra 2017 do 30. septembra 2018 zisk vo výške 8 727 883,20 EUR. Spoločnosť navrhla previesť ho v plnej výške do nerozdeleného zisku minulých rokov.

c) Pohyby vo vlastnom imaní

Pohyby vo vlastnom imaní sú uvedené v Čl. IX.

4	6	8	6	8	6	7	4
2	0	2	3	6	2	6	8

2.2. ÚDAJE O REZERVÁCH (Súvaha r. 118 a r. 136)

a) Popis jednotlivých rezerv k 30.09.2018 a 30.09.2017

Druh rezervy	Bežné účtovné obdobie k 30.09.2018				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	3 430	0	0	3 430
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	0	3 430	0	0	3 430
vyrovnanie nájomného	0	3 430	0	0	3 430
Krátkodobé rezervy, z toho:	518 696	455 815	462 767	35 729	476 015
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	112 813	116 881	112 813	0	116 881
Rezerva na nevyčerpané dovolenky a poistné	112 813	116 881	112 813	0	116 881
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	405 883	338 934	349 954	35 729	359 134
Rezerva na zostavenie závierky a daňového priznania	12 000	12 000	12 000	0	12 000
Rezerva na nájom	186 291	156 354	143 442	35 491	163 712
Rezerva na DZMV	1 050	1 200	1 050	0	1 200
Rezervy na bonusy	122 465	100 258	109 623	0	113 100
Rezerva na nefakturované dodávky	70 677	55 122	70 439	238	55 122
Rezerva na audit	13 400	14 000	13 400	0	14 000

Rezerva na nevyčerpanú dovolenku bola vytvorená matematicky na základe súčtu dní nevyčerpanej dovolenky a mzdového hodinového priemeru zamestnanca. K nevyčerpanej dovolenke bola vytvorená aj rezerva na poistné vypočítaná podľa percenta zákonných odvodov.

		4	6	8	6	8	6	7	4
2	0	2	3	6	2	6	8	5	8

Druh rezervy	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 30.09.2017				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	352 731	556 455	337 121	53 369	518 696
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	49 507	112 813	49 507	0	112 813
Rezerva na nevyčerpané dovolenky a poistné	49 507	112 813	49 507	0	112 813
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	303 224	443 642	287 614	53 369	405 883
Rezerva na zostavenie závierky a daňového priznania	13 285	12 000	13 285	0	12 000
Rezerva na nájom	199 154	171 470	131 718	52 615	186 291
Rezerva na DZMV	754	2 095	1 045	754	1 050
Rezervy na bonusy	60 200	174 000	111 735	0	122 465
Rezerva na nevyfakturované dodávky	1 261	70 677	1 261	0	70 677
Rezerva na audit	28 570	13 400	28 570	0	13 400

2.3. ÚDAJE O ZÁVÄZKOV (Súvaha r. 102 a r. 122)

a) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých záväzkov k 30. septembru 2018 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Záväzky spolu
Dlhodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	0	0	0
Záväzky voči sesterskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné záväzky - sociálny fond	52 925	0	52 925
Dlhodobé záväzky spolu	52 925	0	52 925
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	566 980	0	566 980
Záväzky voči sesterskej účtovnej jednotke	1 860 446	104 877	1 965 323
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	476 246	0	476 246
Sociálne poistenie	248 355	0	248 355
Daňové záväzky a dotácie	1 681 606	0	1 681 606
Iné záväzky	0	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	4 833 633	104 877	4 938 510

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých záväzkov k 30. septembru 2017 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Závazky spolu
Dlhodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	0	0	0
Záväzky voči sesterským účtovným jednotkám z obchodného styku	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné záväzky - sociálny fond	61 026	0	61 026
Dlhodobé záväzky spolu	61 026	0	61 026
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	656 827	0	656 827
Záväzky voči sesterským účtovným jednotkám z obchodného styku	647 797	157 624	805 421
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	340 633	0	340 633
Sociálne poistenie	165 668	0	165 668
Daňové záväzky a dotácie	2 887 018	0	2 887 018
Iné záväzky	0	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	4 697 943	157 624	4 855 567

Prehľad záväzkov podľa lehoty splatnosti:

Záväzky	Bežné účtovné obdobie k 30.09.2018	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 30.09.2017
Dlhodobé záväzky spolu	52 925	61 026
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	52 925	61 026
Krátkodobé záväzky spolu	4 938 510	4 855 567
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 833 633	4 697 943
Záväzky po lehote splatnosti	104 877	157 624

		4	6	8	6	8	6	7	4
2	0	2	3	6	2	6	8	5	8

b) Tvorba a čerpanie sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k 30.09.2018	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 30.09.2017
Začiatkový stav sociálneho fondu	61 026	35 789
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	33 874	25 237
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	33 874	25 237
Čerpanie sociálneho fondu	41 975	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	52 925	61 026

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

2.4. ÚDAJE O BANKOVÝCH ÚVEROCH, PÔŽIČKÁCH A NÁVRATNÝCH FINANČNÝCH VÝPOMOCIACH (Súvaha r. 121, r. 139 a r. 140)

a) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p.a.v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver - kreditná karta	EUR	-	31.10.2018	428	428	947
Spolu				428	428	947

Krátkodobé bankové úvery predstavujú zostatok k 30.9.2018 na firemných kreditných kartách.

2.5. ÚDAJE O ÚČTOCH ČASOVÉHO ROZLIŠENIA NA STRANE PASÍV (Súvaha r. 141)

a) Popis významných položiek časového rozlíšenia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k 30.09.2018	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 30.09.2017
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	97 437	40 969
príspevok na rekonštrukciu priestorov	97 437	40 969
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	41 404	19 665
príspevok na rekonštrukciu priestorov	41 404	19 665
Spolu	138 841	60 634

2.6. DAŇ Z PRÍJMOV

a) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k 30.09.2018			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 30.09.2017		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	11 082 084	x	x	9 817 575	x	x
teoretická daň	x	2 327 238	21,0%	x	2 159 866	22,0%
Daňovo neuznané náklady	128 390	26 962	0,2%	264 867	58 271	0,6%
Výnosy nepodliehajúce dani a o iné odpočítateľné položky	0	0	0,0%	-58	-13	0,0%
Vplyv nevýkázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,0%	0	0	0,0%
Umorenie daňovej straty	0	0	0,0%	0	0	0,0%
Zmeny sadzby dane	0	0	0,0%	0	0	0,0%
Iné	0	0	0,0%	50	11	0,0%
Spolu	11 210 474	2 354 200	21,2%	10 082 434	2 218 135	22,6%
Splatná daň z príjmov	x	2 615 895	23,6%	x	2 264 729	22,6%
Odložená daň z príjmov	x	-261 695	-2,4%	x	-46 594	-1,0%
Celková daň z príjmov	x	2 354 200	21,2%	x	2 218 135	21,6%

b) Odložená daňová pohľadávka

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k 30.09.2018	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 30.09.2017
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-690 806	-124 626
– odpočítateľné	-690 806	-124 626
– zdaniiteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-1 221 988	-542 003
– odpočítateľné	-1 221 988	-542 003
– zdaniiteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21,0	21,0
Odložená daňová pohľadávka	401 687	139 992
Uplatnená daňová pohľadávka	401 687	139 992
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	261 695	46 594
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

ČL. IV**INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT****1. TRŽBY ZA VLASTNÉ VÝKONY A TOVAR (Výkaz ziskov a strát r. 03, r. 04 a r. 05)**

Tržby za tovar podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Predaj oblečenia a výrobkov pre domácnosť	
	Bežné účtovné obdobie k 30.09.2018	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 30.09.2017
Tuzemsko	69 729 274	52 418 152
Spolu	69 729 274	52 418 152

2. OSTATNÉ VÝZNAMNÉ POLOŽKY VÝNOSOV Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI (Výkaz ziskov a strát r. 08, 09)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k 30.09.2018	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 30.09.2017
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	15 868	32 888
Predaj dlhodobého majetku	10 086	2 719
Refakturácie	0	30 169
Náhrady od poisťovne	5 782	0

3. OSOBNÉ NÁKLADY (Výkaz ziskov a strát r. 15)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k 30.09.2018	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 30.09.2017
Osobné náklady z toho :	9 241 053	6 844 231
Mzdy	6 660 223	4 953 643
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	2 227 704	1 617 979
Zákonné sociálne náklady	351 122	271 574
Sociálne zabezpečenie	2 004	1 035

4. FINANČNÉ VÝNOSY (Výkaz ziskov a strát r. 30, r. 31, r. 35, r. 39, r. 42, r. 43 a r. 44)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k 30.09.2018	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 30.09.2017
Finančné výnosy, z toho :	197 085	197 954
Kurzové zisky, z toho :	114 766	188 585
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	8 277	4 906
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho :	82 319	9 369
Výnosové úroky	82 319	9 369

4	6	8	6	8	6	7	4
2	0	2	3	6	2	6	8

5. VÝZNAMNÉ POLOŽKY NÁKLADOV ZA POSKYTNUTÉ SLUŽBY (Výkaz ziskov a strát r. 14)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k 30.09.2018	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 30.09.2017
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	8 624 854	5 560 567
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>14 250</i>	<i>4 191</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	14 250	4 191
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	8 610 604	5 556 376
Účtovné a daňové služby	400 216	212 445
Právne a konzultačné služby	48 153	37 712
Marketingové služby	1 606 125	585 684
Nájom	5 566 202	3 967 131
Cestovné náklady, ubytovanie	191 926	129 982
Distribučné služby, poštovné	59 376	19 068
Opravy	153 645	116 389
Tlmočenie	11 912	27 096
Ochrana	133 720	107 064
Reprezentácia	66 189	58 616
IT služby	74 140	47 202
Prenájom áut	8 170	0
Ostatné služby	290 830	247 987
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	146 523	197 806
Manká a škody	98 392	138 909
Dary	12 765	3 000
Zostatková cena predaného majetku	3 134	24 035
Iné	32 232	31 862
Finančné náklady, z toho:	139 638	180 429
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>113 730</i>	<i>69 741</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 967	4 817
Bankové poplatky	11 271	110 688
Ostatné finančné náklady	14 637	0

4	6	8	6	8	6	7	4
2	0	2	3	6	2	6	8

6. ČISTÝ OBRAT (Výkaz ziskov a strát r. 01)

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k 30.09.2018	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 30.09.2017
Tržby z predaja vlastných výrobkov	0	0
Tržby z predaja služieb	740 898	0
Tržby z predaja tovaru	69 729 274	52 418 152
Výnosy zo zákazkovej výroby	0	0
Výnosy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	70 470 172	52 418 152

ČL. V
INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. PODMIENENÉ MAJETOK ZÁVÄZKY A PODMIENENÝ ZÁVÄZKY

Spoločnosť nemá podmienené záväzky a majetok, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

2. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť neúčtuje na podsúvahových účtoch.

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

Spoločnosti nie sú známe žiadne iné skutočnosti, ktoré vznikli po dni, ku ktorému je zostavená účtovná závierka, ktoré by významnejším spôsobom menili výsledky účtovnej závierky za rok 2018 resp. by významnejším spôsobom ovplyvnili činnosť spoločnosti v nasledujúcich účtovných obdobiach.

ČL. VII
EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI A PRÍJMY A VÝHODY
ČLENOV ŠTATUTÁRNEHO ORGÁNU, DOZORNÉHO ORGÁNU A INÉHO ORGÁNU ÚČTOVNEJ
JEDNOTKY

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

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období od 1.októbra 2017 do 30.septembra 2018 neboli vyplatené.

2. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s dcérskymi spoločnosťami a materskou spoločnosťou:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie k 30.09.2018	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 30.09.2017
Transakcie so sesterskými podnikmi		41 817 196	27 648 742
Úroky z úverov poskytnutých PEPCO Latvia	04 - úroky	1 596	0
Úroky z úverov poskytnutých PEPCO Estonia	04 - úroky	1 905	0
Úroky z úverov poskytnutých PEPCO Poland	04 - úroky	43 249	2 197
Úroky z úverov poskytnutých PEPCO Slovenia	04 - úroky	5 150	3 115
Úroky z úverov poskytnutých PEPCO Lithuania	04 - úroky	6 460	540
Úroky z úverov poskytnutých PEPCO Hungary	04 - úroky	23 543	3 459
Úroky z úverov poskytnutých PEPCO Bulgaria	04 - úroky	286	0
Nákup tovaru Pepco Poland	01- nákup	40 050 685	27 508 951
Marketingové služby Pepco Marketing	01- nákup	28 818	23 380
Prijaté služby Pepco Poland	01- nákup	722 424	56 153
Prijaté služby Pepco Czech Republic	01- nákup	147 709	1 465
Prijaté služby Pepco Slovenia	01- nákup	0	372
Poskytnuté služby Pepco Poland	02- predaj	160	875
Poskytnuté služby Pepco Czech republic	02- predaj	690 226	16 336
Poskytnuté služby Pepco Lithuania	02- predaj	178	0
Poskytnuté služby Pepco Croatia	02- predaj	0	235
Predaj dlhodobého hmot. a nehmot.majetku Pepco Czech Republic	02- predaj	15 944	0
Nákup dlhodobého hmot. a nehmot.majetku Pepco Poland	01 - nákup	78 301	31 664
Prijaté služby Pepcor Hungary Kft	01 - nákup	562	0

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

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k 30.09.2018	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 30.09.2017
Pohľadávky z obchodného styku	698 352	5 942
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	12 281 034	10 259 311
Spolu aktíva	12 979 386	10 265 253
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	0	0
Záväzky z obchodného styku	1 965 323	805 421
Spolu pasíva	1 965 323	805 421

ČL. VIII OSTATNÉ INFORMÁCIE

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) 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 príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

ČL. IX PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie k 30.09.2018				
	Stav na začiatku b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného f
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	7 538	0	0	0	7 538
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 775 976	0	0	7 599 441	14 375 417
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	7 599 440	8 727 883	0	-7 599 440	8 727 883
Ostatné položky vlastného imania	1	0	0	-1	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	14 387 955	8 727 883	0	0	23 115 838

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 30.09.2017				
	Stav na začiatku	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	7 538	0	0	0	7 538
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnení a rozdelení	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 323 316	0	0	1 452 660	6 775 976
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 452 660	7 599 440	0	-1 452 660	7 599 440
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	1	1
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	6 788 514	7 599 440	0	1	14 387 955

Čl. X PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť sa rozhodla vykazovať prehľad o peňažných tokoch (Cash flow) použitím nepriamej metódy. Pomocou tejto metódy sa výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov upravuje o vplyvy nepeňažných položiek súvisiacich s prevádzkovou činnosťou účtovnej jednotky.

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

		4	6	8	6	8	6	7	4
2	0	2	3	6	2	6	8	5	8

Názov položky		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	11 082 083	9 817 575
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 725 627	1 451 056
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 479 282	1 073 868
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov účtovného obdobia, s výnimkou jeho predaja (+)	0	0
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	16 350	97 181
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	3 430	0
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	111 679	-22 371
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a	14 431	12 029
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	0	0
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-82 319	-9 311
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0	0
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	892	4 809
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-6 952	21 316
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	188 834	273 535
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu za účtovné obdobie	-3 138 746	-10 609 586
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-2 947 830	-10 515 034
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 489 588	-64 637
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-1 680 504	-29 915
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	9 668 964	659 045
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	14 838	0
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	0
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	0
	Peňažné prostriedky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	9 683 802	659 045

	Peňažné prostriedky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	9 683 802	659 045
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	-4 123 024	-304 033
A.8.	Príjmy a výdavky výnimočného rozsahu (-/+)	0	0
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti súčet Z/S + A.1. až A.8.)	5 560 778	355 012
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (-)	-2 383 951	-2 108 628
B.2..	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	0	0
B.3.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	10 086	2 719
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	0	0
B.5.	Výdavky na poskytnuté pôžičky (-)	0	0
B.6.	Príjmy zo splácania pôžičiek (+)	0	0
B.7.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B.8.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B.9.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0	0
B.10.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0	0
B.11.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ich možné začleňiť do investičných činností (-)	0	0
B.12.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.13.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.14.	Príjmy a výdavky výnimočného rozsahu (-/+)	0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-2 373 865	-2 105 909
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní</i>	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	0
C.1.2.	Prijaté peňažné dary (+)	0	0
C.1.3.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	0
C.1.4.	Príjmy z iného zvýšenia vlastného imania (+)	0	0
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	0
C.1.6.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkom alebo FO, ktorá je účtovnou jednotou (-)	0	0
C.1.7.	Výdavky na iné zníženia vlastného imania (-)	0	0

			4	6	8	6	8	6	7	4
2	0	2	3	6	2	6	8	5	8	

C.2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti</i>	-519	87
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	0	0
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré sa účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+)	-519	87
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s predmetom podnikania (-)	0	0
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0	0
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0	0
C.2.7.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)	0	0
C.2.8.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)	0	0
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	0	0
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	0	0
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ich možno začleniť do finančných činností (-)	0	0
C.8.	Príjmy a výdavky výnimočného rozsahu (+/-)	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-519	87
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	3 186 394	-1 750 810
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1 558 707	3 314 326
F.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4 745 101	1 563 516
G.	Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-892	-4 809
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia (súčet D + E + F)	4 744 209	1 558 707