

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 7

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 2 0 7 6 9 4 7	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 1 2 0 1 7
IČO 3 5 9 5 8 1 2 0	mimoriadna	X veľká	Za obdobie do 1 2 2 0 1 7
SK NACE 4 7 . 6 2 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 6 do 1 2 2 0 1 6

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

L y r e c o C E , S E

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

P A N H O L E C

Číslo

2 0

PSČ

Obec

9 0 2 0 1 P E Z I N O K

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý S ú d B r a t i s l a v a I

O d d i e l | S r o , V l o ž k a č í s l o | 1 3 1 1 / B

Telefónne číslo

0

Faxové číslo

0

E-mailová adresa

A N D R E J . M A J @ L Y R E C O . C O M

Zostavená dňa:

3 1 . 0 5 . 2 0 1 8

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01		4 1 7 2 2 6 7 5	3 8 8 1 4 5 9 0	
				2 9 0 8 0 8 5		2 5 2 2 7 1 0 1
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02		1 7 0 8 3 3 3 1	1 4 2 8 6 4 6 7	
				2 7 9 6 8 6 4		1 4 7 1 4 9 6 4
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03		3 3 4 3 6	1 2 1 4 4	
				2 1 2 9 2		1 3 7 4 8
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05		3 3 4 3 6	1 2 1 4 4	
				2 1 2 9 2		1 3 7 4 8
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11		1 7 0 3 8 0 0 3	1 4 2 6 2 4 3 1	
				2 7 7 5 5 7 2		1 4 6 9 2 1 3 9
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12		1 9 0 3 1 0 2	1 9 0 3 1 0 2	
						1 9 0 3 1 0 2
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13		7 4 5 8 5 7 0	6 4 2 3 2 0 9	
				1 0 3 5 3 6 1		6 8 4 2 9 7 9
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14		4 4 3 4 6 7 0	2 9 4 2 8 0 9	
				1 4 9 1 8 6 1		2 8 1 8 5 3 1



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	3 2 4 1 6 6 1 2 4 8 3 5 0	2 9 9 3 3 1 1	3 1 2 2 9 7 7
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18			4 5 5 0
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	1 1 8 9 2	1 1 8 9 2	9 0 7 7
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27	1 1 8 9 2	1 1 8 9 2	9 0 7 7
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	2 3 7 3 9 9 8 3	2 3 6 2 8 7 6 2	
			1 1 1 2 2 1		9 8 6 3 7 2 3
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	4 6 4 4 4 7 2	4 5 6 3 5 9 5	
			8 0 8 7 7		3 3 0 3 6 6 3
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	2 2 4 0 8 9	2 2 4 0 8 9	
					1 9 4 4 4 4
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	4 4 2 0 3 8 3	4 3 3 9 5 0 6	
			8 0 8 7 7		3 1 0 9 2 1 9
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41			
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
				Netto	
					Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	5 9 8 6 6 0 7	5 9 5 6 2 6 3	
			3 0 3 4 4		4 9 8 4 1 8 7
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	5 7 4 3 6 1 4	5 7 1 3 2 7 0	
			3 0 3 4 4		4 9 8 4 1 8 7
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	2 4 5 7	2 4 5 7	
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	5 7 4 1 1 5 7 3 0 3 4 4	5 7 1 0 8 1 3	4 9 8 4 1 8 7
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	2 4 2 9 2 6	2 4 2 9 2 6	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	6 7	6 7	
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	1 3 1 0 8 9 0 4	1 3 1 0 8 9 0 4	1 5 7 5 8 7 3
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 3 4 5	1 3 4 5	1 1 2 6
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	1 3 1 0 7 5 5 9	1 3 1 0 7 5 5 9	1 5 7 4 7 4 7
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	8 9 9 3 6 1	8 9 9 3 6 1	6 4 8 4 1 4
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	3 9 1 4 0	3 9 1 4 0	3 5 1 4 3
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	8 1 5 1 1	8 1 5 1 1	7 2 9 8 3
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	7 7 8 7 1 0	7 7 8 7 1 0	5 4 0 2 8 8

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	3 8 8 1 4 5 9 0	2 5 2 2 7 1 0 1
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	5 3 5 9 2 0 3	4 8 7 7 7 0
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	3 9 8 4 0 4 8 1	3 3 8 4 0 4 8 1
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	3 3 8 4 0 4 8 1	3 3 8 4 0 4 8 1
2.	Zmena základného imania +/- 419	83	6 0 0 0 0 0 0	
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	8 5 5 8 9 6	8 5 5 8 9 6
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	1 2 6 4 2 6	1 2 6 4 2 6
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	1 2 6 4 2 6	1 2 6 4 2 6
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťín (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	- 3 4 3 3 5 0 3 4	- 3 1 0 3 4 4 5 1
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	9 9 8 0 2 8	9 9 8 0 2 8
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (/-/429)	99	- 3 5 3 3 3 0 6 2	- 3 2 0 3 2 4 7 9
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	- 1 1 2 8 5 6 6	- 3 3 0 0 5 8 2
B.	Závazky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	3 3 4 5 5 3 8 7	2 4 7 3 9 3 3 1
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 5 0 1 9 4 8 0	2 2 2 2 4
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Závazky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	1 5 0 0 0 0 0 0	
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Závazky zo sociálneho fondu (472)	114	1 9 4 8 0	2 2 2 2 4
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	5 3 4 6 8	4 5 1 6 8
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	5 3 4 6 8	4 5 1 6 8
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 6 7 0 7 3 9 2	2 3 2 6 1 0 2 2
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	7 6 7 4 7 5 3	5 6 8 8 5 0 3
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	3 2 2 6 5 2	
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	7 3 5 2 1 0 1	5 6 8 8 5 0 3
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	8 3 8 7 0 7 1	1 6 9 9 3 0 5 1
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	2 9 6 0 7 5	2 7 6 0 5 9
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	2 3 0 1 3 5	2 0 4 1 1 6
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	9 9 0 1 8	8 0 6 9 5
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	2 0 3 4 0	1 8 5 9 8
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 6 7 5 0 4 7	1 4 1 0 9 1 7
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	2 1 6 7 0 5	2 0 4 4 1 7
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 4 5 8 3 4 2	1 2 0 6 5 0 0
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		

Výkaz ziskov a strát
Úč POD 2 - 01

DIČ 2 0 2 2 0 7 6 9 4 7

IČO 3 5 9 5 8 1 2 0



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrát (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	4 1 7 5 7 2 2 9	3 5 2 8 4 0 1 5
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	4 1 7 5 5 9 6 2	3 5 2 8 4 0 1 5
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	3 8 0 0 2 9 1 0	3 3 2 0 5 9 0 2
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	5 0 1 7 0	3 8 5 7 0
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	5 7 2 0	9 8 6 6
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	3 6 9 7 1 6 2	2 0 2 9 6 7 7
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	4 2 7 2 9 0 8 7	3 8 1 9 2 3 2 7
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	2 4 3 6 5 5 4 1	2 1 5 7 7 6 8 1
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	1 0 0 9 4 4 4	9 5 2 1 9 2
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	4 0 8 7 7	- 2 0 0 0
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	7 1 8 7 3 8 6	6 5 9 1 4 9 4
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	8 6 8 8 1 7 5	7 9 0 9 6 8 6
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	6 4 1 3 5 4 0	5 8 2 6 7 7 0
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	2 1 0 8 0 4 8	1 9 2 9 2 5 0
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	1 6 6 5 8 7	1 5 3 6 6 6
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 3 4 3 7 1	7 9 7 0 1
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	1 1 6 8 5 2 1	1 0 3 1 6 1 1
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	1 1 6 8 5 2 1	1 0 3 1 6 1 1
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24		4 0 0
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	2 7 9 2 5	1 9 9 5 4
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	1 0 6 8 4 7	3 1 6 0 8
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	- 9 7 3 1 2 5	- 2 9 0 8 3 1 2



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	5 4 4 9 8 3 2	4 1 2 5 1 0 5
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 2 1 2 4 4	2 9 4 6 7
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39		
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	1 1 9 9 7 7	2 8 0 4 2
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	1 2 6 7	1 4 2 5
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	2 7 3 8 0 5	4 1 8 8 5 7
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	2 0 1 2 9 3	3 6 4 5 8 1
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	2 0 1 2 9 3	3 6 4 5 8 1
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52	1 9 6 1 9	1 4 1 5
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	5 2 8 9 3	5 2 8 6 1



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 1 5 2 5 6 1	- 3 8 9 3 9 0
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	- 1 1 2 5 6 8 6	- 3 2 9 7 7 0 2
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	2 8 8 0	2 8 8 0
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 8 8 0	2 8 8 0
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59		
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	- 1 1 2 8 5 6 6	- 3 3 0 0 5 8 2

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2017

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Lyreco CE, SE
Panholec 20
902 01 Pezinok

Spoločnosť Lyreco CE, SE (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 19. mája 2005 a do Obchodného registra bola zapísaná 8. októbra 2005 (Obchodný register Okresného súdu Okresný súd Bratislava I, oddiel: Po, vložka č.1311/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti,
- činnosť organizačných, ekonomických a účtovných poradcov,
- reklamná a propagačná činnosť.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 30. júna 2017 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

5. Údaje o skupine

Spoločnosť Lyreco CE, SE má vytvorené tri organizačné zložky v krajinách Českej republiky, Rakúska a Maďarska za účelom predaja tovaru v týchto krajinách. Tieto organizačné zložky sa zahŕňajú do tejto účtovnej uzávierky Spoločnosti Lyreco CE, SE.

Spoločnosť Lyreco CE, SE sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky skupiny LYRECO, ktorú zostavuje spoločnosť LYRECO SAS, RUE DU 19 MARS 1962, 59770 MARLY, France. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny LYRECO je možno dostať priamo v sídle spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	314	274
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	337	279
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	7	8

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 30. júna 2017 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2017.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	2017	2016
Výkonný riaditeľ:	Juraj Nemjo	Juraj Nemjo
Správna rada:	Eric Bigeard, predseda (do 9. januára 2017) Juraj Nemjo, predseda (od 9. januára 2017) Gianluca Gibelli, podpredseda (od 9. januára 2017) Juraj Nemjo, člen (do 9. januára 2017) Christophe Chambre, člen (do 9. januára 2017) Hervé Milcent, člen (od 9. januára 2017)	Eric Bigeard, predseda Juraj Nemjo, člen Christophe Chambre, člen

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2017 a k 31. decembru 2016:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Lyreco SAS	33,840,000	100	100	0
Spolu	33 840 000	100	100	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Spoločnosť dodržala všetky povinnosti súvisiace s legislatívou a keďže väčšina vykázaných záväzkov sú v rámci pôžičiek od materskej spoločnosti, spoločnosť obdržala od materskej spoločnosti Potvrdenie o pokračujúcej podpore „Letter of support“, v ktorom sa materská spoločnosť zaväzuje podporovať Spoločnosť minimálne po dobu 12 mesiacov od dátumu vydania účtovnej závierky.

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.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.)

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 500 EUR, sa nezaraďuje 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:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	5	lineárna	20
Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 500 EUR	rôzna	Jednorázový odpis	100

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 500 EUR, sa nezaraďuje 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:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20 / 25	lineárna	5 / 4
Samostatný huteľný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	5 až 10	lineárna	10 až 20
Dopravné prostriedky	5	lineárna	20
Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 500 EUR	rôzna	Jednorázový odpis	100

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou FIFO.

Ak sú obstarávací cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

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

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) 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.

h) 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 a 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.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na mzdy na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia, účtovné a daňové poradenstvo, prepravné náklady a PHM, zákaznícke obrátové bonusy, odmeny pracovníkom a iné.

i) 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.

j) 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.

k) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. 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.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti 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.

Spoločnosť neúčtovala o odloženej dani ku koncu roka 2017 pretože v dohľadnej dobe neočakáva možnosť vyrovnania dočasných rozdielov voči budúcemu základu dane.

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

o) Cudzí mena

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

p) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod).

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja kancelárskych potrieb.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2017	0	30 784	0	0	0	0	0	30 784
Prírastky	0	0	0	0	0	2 652	0	2 652
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	2 652	0	0	0	-2 652	0	0
Stav k 31.12.2017	0	33 436	0	0	0	0	0	33 436
Oprávky								
Stav k 1.1.2017	0	17 036	0	0	0	0	0	17 036
Prírastky	0	4 256	0	0	0	0	0	4 256
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	21 292	0	0	0	0	0	21 292
Opravné položky								
Stav k 1.1.2017	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 k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2017	0	13 748	0	0	0	0	0	13 748
Stav k 31.12.2017	0	12 144	0	0	0	0	0	12 144

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2016	0	15 552	0	0	0	0	0	15 552
Prírastky	0	0	0	0	0	15 232	0	15 232
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	15 232	0	0	0	-15 232	0	0
Stav k 31.12.2016	0	30 784	0	0	0	0	0	30 784
Oprávky								
Stav k 1.1.2016	0	13 449	0	0	0	0	0	13 449
Prírastky	0	3 587	0	0	0	0	0	3 587
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	17 036	0	0	0	0	0	17 036
Opravné položky								
Stav k 1.1.2016	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 k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2016	0	2 103	0	0	0	0	0	2 103
Stav k 31.12.2016	0	13 748	0	0	0	0	0	13 748

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2017	1 903 102	7 336 966	3 880 767	0	0	3 241 661	4 550	0	16 367 046
Prírastky	0	0	0	0	0	0	737 174	0	737 174
Úbytky	0	0	66 217	0	0	0	0	0	66 217
Presuny	0	121 604	620 120	0	0	0	-741 724	0	0
Stav k 31.12.2017	1 903 102	7 458 570	4 434 670	0	0	3 241 661	0	0	17 038 003
Oprávky									
Stav k 1.1.2017	0	493 987	1 062 236	0	0	118 684	0	0	1 674 907
Prírastky	0	541 374	475 272	0	0	129 666	0	0	1 146 312
Úbytky	0	0	45 647	0	0	0	0	0	45 647
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	1 035 361	1 491 861	0	0	248 350	0	0	2 775 572
Opravné položky									
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2017	1 903 102	6 842 979	2 818 531	0	0	3 122 977	4 550	0	14 692 139
Stav k 31.12.2017	1 903 102	6 423 209	2 942 809	0	0	2 993 311	0	0	14 262 431

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky		Stavby	Samostatné hnutelné veci		Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
				a súbory hnutelných vecí							
Prvotné ocenenie											
Stav k 1.1.2016	1 903 102		145 608	1 289 192		0	0	0	11 547 971	0	14 885 873
Prírastky	0		0	0		0	0	0	1 776 671	0	1 776 671
Úbytky	0		135 588	159 910		0	0	0	0	0	295 498
Presuny	0		7 326 946	2 751 485		0	0	3 241 661	-13 320 092	0	0
Stav k 31.12.2016	1 903 102		7 336 966	3 880 767		0	0	3 241 661	4 550	0	16 367 046
Oprávky											
Stav k 1.1.2016	0		138 126	804 336		0	0	0	0	0	942 462
Prírastky	0		491 449	399 597		0	0	118 684	0	0	1 009 730
Úbytky	0		135 588	141 697		0	0	0	0	0	277 285
Presuny	0		0	0		0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0		493 987	1 062 236		0	0	118 684	0	0	1 674 907
Opravné položky											
Stav k 1.1.2016	0		0	0		0	0	0	0	0	0
Prírastky	0		0	0		0	0	0	0	0	0
Úbytky	0		0	0		0	0	0	0	0	0
Presuny	0		0	0		0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0		0	0		0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota											
Stav k 1.1.2016	1 903 102		7 482	484 856		0	0	0	11 547 971	0	13 943 411
Stav k 31.12.2016	1 903 102		6 842 979	2 818 531		0	0	3 122 977	4 550	0	14 692 139

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiel v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiel s účasťou okrem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné cenné papiere	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojených ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a Ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie												
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	7 584	0	0	0	0	0	7 584
Prírastky	0	0	0	0	0	1 493	0	0	0	0	0	1 493
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	9 077	0	0	0	0	0	9 077
Opravné položky												
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota												
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	7 584	0	0	0	0	0	7 584
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	9 077	0	0	0	0	0	9 077

4. Zásoby

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatne nosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.201 7
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	40 000	80 877	22 854	17 146	80 877
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	40 000	80 877	22 854	17 146	80 877

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku nadmernosti zásob.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2016
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	42 000	40 000	0	42 000	40 000
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	42 000	40 000	0	42 000	40 000

5. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku z toho:	31 701	27 924	0	29 281	30 344
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	31 701	27 924	0	29 281	30 344
Ostatné krátkodobé pohľadávky:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	31 701	27 924	0	29 281	30 344

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12. 2016
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku z toho:	29 033	25 387	5 002	17 717	31 701
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	29 033	25 387	5 002	17 717	31 701
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	29 033	25 387	5 002	17 717	31 701

Opravná položka je vytvorená k takým pohľadávkam, u ktorých významne klesla pravdepodobnosť ich úspešného vymoženía.

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2017 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	5 558 635	184 979	5 743 614
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	2 457	2 457
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	5 558 635	182 522	5 741 157
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	242 993	0	242 993
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	242 926	0	242 926
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	67	0	67
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 801 628	184 979	5 986 607

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku z toho:	4 140 698	875 190	5 015 888
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	4 140 698	875 190	5 015 888
Ostatné krátkodobé pohľadávky z toho:	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 140 698	875 190	5 015 888

6. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6.

7. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Pokladnica ceniny	1 345	1 126
Bežné bankové účty	13 107 559	1 574 747
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	13 108 904	1 575 873

8. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	39 140	35 143
Sign on bonusy	39 140	32 499
Ostatné	0	2 644
	0	0
	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	81 511	72 983
Nájom budovy	7 390	0
Sign on bonusy	62 461	44 534
Ostatné	11 660	28 449
	0	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období dlhodobé	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	778 710	540 288
Dodávateľské rabaty	778 710	540 288
	0	0
	0	0
	0	0
Spolu	899 361	648 414

PASÍVA

9. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX.

10. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Začiatočný stav sociálneho fondu	22 224	23 411
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	19 009	16 648
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	19 009	16 648
Čerpanie sociálneho fondu	21 753	17 835
Konečný zostatok sociálneho fondu	19 480	22 224

11. Závázky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2017:

Názov položky	Závázky so zostatkovou dobou splatnosti				
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závázky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Dlhodobé záväzky z obchodného styku:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	15 019 480	0	0	15 019 480
Závázky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	15 000 000	0	0	15 000 000
Závázky zo sociálneho fondu	0	19 480	0	0	19 480
Dlhodobé záväzky spolu	0	15 019 480	0	0	15 019 480
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	7 158 659	516 094	7 674 753
Závázky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	275 953	46 699	322 652
Závázky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	6 882 706	469 395	7 352 101
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	9 029 759	0	9 029 759
Závázky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	8 387 071	0	8 387 071
Závázky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závázky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závázky voči zamestnancom	0	0	296 075	0	296 075
Závázky zo sociálneho poistenia	0	0	230 135	0	230 135
Daňové záväzky a dotácie	0	0	96 138	0	96 138
Závázky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	20 340	0	20 340
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	16 188 418	516 094	16 704 512

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	22 224	0	0	22 224
Záväzky zo sociálneho fondu	0	22 224	0	0	22 224
Dlhodobé záväzky spolu	0	22 224	0	0	22 224
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	5 474 478	214 025	5 688 503
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	196 077	0	196 077
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	5 278 401	214 025	5 492 426
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	17 572 519	0	17 572 519
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	16 993 051	0	16 993 051
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	276 059	0	276 059
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	204 116	0	204 116
Daňové záväzky a dotácie	0	0	80 695	0	80 695
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	18 598	0	18 598
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	23 046 997	214 025	23 261 022

12. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2017 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k				Stav k
	1.1.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2017
Dlhodobé rezervy, z toho:	45 168	32 532	24 232	0	53 468
Zákonné dlhodobé rezervy z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy z toho:	45 168	32 532	24 232	0	53 468
Odmeny pracovníkom	45 168	32 532	24 232	0	53 468
Rezerva na zmluvnú opravu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 410 917	1 468 634	1 150 244	54 260	1 675 047
Zákonné krátkodobé rezervy z toho:	204 417	216 519	204 231	0	216 705
Mzdy na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	204 417	216 519	204 231	0	216 705
	1 206 500	1 252 115	946 013	54 260	1 458 342
Ostatné krátkodobé rezervy z toho:	1 206 500	1 252 115	946 013	54 260	1 458 342
Odmeny pracovníkom	426 338	472 742	421 627	0	477 453
Účtovné daňové právne poradenstvo	60 979	65 566	51 260	0	75 285
Telekomunikačné náklady	14 615	8 610	9 608	0	13 617
Prepravné náklady a PHM	78 551	119 101	74 077	0	123 575
Manažérske poplatky skupine	42 258	55 192	48 065	0	49 385
Energie	11 706	11 706	11 706	0	11 706
Personálne poradenstvo	755	5 533	755	0	5 533
Sprostredkovanie	2 225	798	1 519	0	1 504
Zákaznícke obrátové bonusy	443 028	390 860	217 220	54 260	562 408
Iné	126 045	122 007	110 176	0	137 876
Rezervy spolu	1 456 085	1 501 166	1 174 476	54 260	1 728 515

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé rezervy, z toho:	64 242	14 826	33 900	0	45 168
<i>Zákonné dlhodobé rezervy z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy z toho:</i>	<i>64 242</i>	<i>14 826</i>	<i>33 900</i>	<i>0</i>	<i>45 168</i>
Odmeny pracovníkom	30 342	14 826	0	0	45 168
Rezerva na zmluvnú opravu	33 900	0	33 900	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 042 665	1 250 162	862 753	19 156	1 410 917
<i>Zákonné krátkodobé rezervy z toho:</i>	<i>151 316</i>	<i>203 806</i>	<i>150 704</i>	<i>0</i>	<i>204 417</i>
<i>Mzdy na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia</i>	<i>151 316</i>	<i>203 806</i>	<i>150 704</i>	<i>0</i>	<i>204 417</i>
<i>Ostatné krátkodobé rezervy z toho:</i>	<i>891 349</i>	<i>1 046 356</i>	<i>712 049</i>	<i>19 156</i>	<i>1 206 500</i>
Odmeny pracovníkom	201 374	423 478	198 514	0	426 338
Účtovné daňové právne poradenstvo	54 730	59 487	53 238	0	60 979
Telekomunikačné náklady	5 317	14 041	4 743	0	14 615
Prepravné náklady a PHM	86 079	73 506	81 034	0	78 551
Manažérske poplatky skupine	19 098	39 853	16 693	0	42 258
Energie	13 615	11 706	13 615	0	11 706
Personálne poradenstvo	0	755	0	0	755
Sprostredkovanie	1 436	1 480	691	0	2 225
Zákaznícke obrátové bonusy	428 891	316 768	283 475	19 156	443 028
Iné	80 810	105 582	60 047	0	126 045
Rezervy spolu	1 106 907	1 264 988	896 653	19 156	1 456 085

13. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2017	k 31.12.2016
Dlhodobé pôžičky, z toho:				15 000 000	0
Ageropa SA u sesterskej spoločnosti	EUR	Euribor 1M + 0.126%	1.1.2022	15 000 000	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:				8 387 071	16 993 050
Otvorený bežný účet u materskej spoločnosti Lyreco SAS	EUR	Euribor 1M + 0.18%	Na požiadanie	8 387 071	16 993 050
Spolu				23 387 071	16 993 050

Dlhodobá pôžička bola prijatá od spoločnosti v Skupine v rámci prefinancovania výstavby logistického centra pôvodne financovaného v rámci spoločného treasury managementu.

Krátkodobá pôžička bola prijatá od materskej spoločnosti v Skupine v rámci spoločného treasury management a slúži na vyrovnanie vzájomných zostatkov. Pôžička je splatná na požiadanie.

IV. INFORMÁCIE KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2017	2016
Tržby za vlastné výkony a tovar z toho:	38 053 080	33 244 472
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	50 170	38 570
Tržby za tovar	38 002 910	33 205 902
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	3 704 149	2 039 543
Čistý obrat celkom	41 757 229	35 284 015

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	2017	2016
Slovensko	9 193 016	7 853 050
Česko	11 604 347	10 330 919
Rakúsko	7 069 981	6 374 685
Maďarsko	10 185 736	8 685 818
Spolu	38 053 080	33 244 472

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2017	2016
Významné položky pri aktivácii nákladov:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 702 882	2 039 543
Výnosy z reklamnej činnosti	1 612 208	1 449 532
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	5 719	9 866
Odpustenie dlhu	2 000 000	500 000
Pokuty a penále	0	12 890
Ostatné	84 955	67 255
Finančné výnosy, z toho:	121 244	29 467
Kurzové zisky z toho:	119 977	28 042
kurzové zisky ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	119 977	28 042
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	1 267	1 425
Bankové úroky	1 267	1 425

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobných nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Náklady na prijaté služby, z toho:	7 187 386	6 591 494
<i>Náklady voči audítorovi audítorskej spoločnosti z toho:</i>	<i>31 279</i>	<i>31 315</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	31 279	31 315
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>7 156 107</i>	<i>6 560 179</i>
Doprava	2 893 378	2 918 986
Nájomné	92 858	129 343
Právne ekonomické a iné poradenstvo	86 936	57 716
Náklady na telekomunikačné služby	148 959	153 378
Poplatky platené Skupine	851 226	672 640
Personálny leasing	24 409	36 444
Náklady na parkovné a diaľničné známky	50 917	52 814
Opravy a údržba	297 734	202 722
Cestovné náklady	152 786	114 398
Reprezentačné náklady	310 867	290 378
Nájom áut	725 798	684 660
Služby personálnych agentúr inzercia školenia	243 017	193 169
Tlačiarenské služby	322 770	290 304
Poštovné	88 899	91 050
Náklady na vyhľadávanie zamestnancov	134 879	55 410
Strážna služba	31 539	34 307
Upratovanie	43 932	37 238
Správa budovy	125 193	128 942
Sprostredkovateľské poplatky	223 080	216 383
Ostatné	306 930	199 895
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	134 772	51 962
Manká a škody	21 330	49 781
 Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	 0	 400
Odpis pohľadávky	17 447	4 332
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	27 925	19 954
Pokuty	67 480	-566
Dary	55	768
Zúčtovanie rezervy na zmenu sídla	0	-26 948
Ostatné	535	4 241
Finančné náklady, z toho:	273 805	418 857
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>19 619</i>	<i>1 415</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	19 619	-115
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>254 186</i>	<i>417 442</i>
Bankové poplatky	22 771	21 665
Nákladové úroky	201 293	364 581
Poistenie	30 122	31 196

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Osobné náklady z toho:	8 688 175	7 909 686
Mzdy	6 413 540	5 825 640
Ostatné náklady na závislú činnosť	166 587	160 990
Sociálne poistenie a Zdravotné poistenie	2 108 048	1 923 056

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2017
Dlhodobý majetok	1 074 358	0	0	1 242 933
Pohľadávky	18 057	0	0	25 522
Rezervy	1 252 271	0	0	1 511 810
Daňové straty	1 924 283	0	0	329 751
Celkom	4 268 969	0	0	3 110 016
Sadzbá dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	896 483	0	0	653 103
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0		0	0

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017			2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-1 125 686			-3 297 702		
teoretická daň		-236 394	21%		-725 494	22%
Daňovo neuznané náklady	2 256 283	473 819		2 243 408	493 550	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	413 543	86 844		1 011 604	222 553	
Umorenie daňovej straty	-1 544 141	-324 270		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		42 690	9 392	
Iné	0	0		0	2 880	
Spolu		0	0%		2 880	- 0%
Splatná daň z príjmov		0			2 880	- 0%
Odložená daň z príjmov		0			0	
Celková daň z príjmov		0	0%		2 880	- 0%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	298 806	687 435

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

Po 31. decembri 2017 do dňa zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti nenastali udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2017.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2017	2016
Nákup zásob	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	589	1 901
	Ostatné spriaznené strany	424 487	363 112
Nákup služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	845 184	652 585
	Ostatné spriaznené strany	0	1 555
Vklad do základného imania	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	6 000 000	3 000 000
Prijaté pôžičky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	2 878 584
	Ostatné spriaznené strany	15 000 000	0
Prijaté pôžičky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	8 798 129	0
Splatené pôžičky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	2 000 000	500 000
Iné - odpustenie dlhu	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	13 700	10 227
Iné - prefaktúracia	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	5 639
	Ostatné spriaznené strany	189 632	23 296
Iné - Zákaznícke rabaty	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	51 842	22 373
Iné - Dodávateľské rabaty	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	328 033	268 490
Iné - Dodávateľské príspevky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	0
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany		

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	2 457	164
Pohľadávky spolu		2 457	164
Záväzky z obchodného styku	Subjekt ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	210 921	126 245
	Ostatné spriaznené strany	111 731	69 832
Prijaté pôžičky	Subjekt ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	8 194 921	16 993 050
	Ostatné spriaznené strany	15 192 150	0
Prijaté pôžičky		23 709 723	17 189 127
Záväzky spolu			

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
Základné imanie	33 840 481	0	0	0	33 840 481
Zmena základného imania	0	6 000 000	0	0	6 000 000
Ostatné kapitálové fondy	855 896	0	0	0	855 896
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	126 426	0	0	0	126 426
Nerozdelený zisk minulých rokov	998 028	0	0	0	998 028
	-32 032				
Neuhrazená strata minulých rokov	479	0	0	-3 300 582	-35 333 062
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-3 300 582	-1 125 686	0	3 300 582	-1 125 686
Vlastné imanie spolu	487 770	4 874 314	0	0	5 362 083

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
Základné imanie	30 840 481	3 000 000	0	0	33 840 481
Ostatné kapitálové fondy	855 896	0	0	0	855 896
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	126 426	0	0	0	126 426
Nerozdelený zisk minulých rokov	998 028	0	0	0	998 028
	-31 862				-32 032
Neuhrazená strata minulých rokov	810	0	0	-169 670	479
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-169 670	-3 300 581	0	169 670	-3 300 582
Vlastné imanie spolu	788 351	-300 581	0	0	487 770

Spoločnosť zvýšila základné imanie k 22. decembru 2017 o 6 000 000 EUR (slovom šesť miliónov EUR), ktoré bolo zapísané v obchodnom registri 14. februára 2018.

Ostatné kapitálové fondy predstavujú rozdiel z precenenia základného imania k 1. Januáru 2009. Základné imanie bolo zapísané v Obchodnom registri pred euro konverziou v EUR to znamená že pre účely štatutárnej závierky boli používané historické kurzy SKK/EUR v čase zmien základného imania.

Základné imanie Spoločnosti tvorí 39 840 akcií v nominálnej hodnote 1 000 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov.

2. Vysporiadanie straty za predchádzajúci rok 2016

Účtovná strata za rok 2016 vo výške 3 300 582 EUR bola vysporiadaná preúčtovaním na účet neuhradených strát minulých rokov.

3. Návrh na vysporiadanie straty za bežný rok 2017

Štatutárny orgán navrhuje vysporiadať stratu za rok 2017 vo výške 1 125 686 EUR preúčtovaním na účet Neuhradených strát minulých rokov.

X. PREHLÁD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- a) peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- b) ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotku, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2017	2016
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-1 125 686	-3 297 702
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	1 168 521	1 031 611
Odpis zásob	21 433	53 417
Odpis pohľadávky	17 447	4 332
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-1 357	2 668
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	40 877	-2 000
Zmena stavu rezerv	272 430	349 178
Úrokové náklady (netto)	201 293	364 581
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-5 720	-9 466
Odpustenie dlhu	2 000 000	500 000
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	2 589 238	-1 003 381
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-1 239 113	-333 926
Úbytok (prírastok) zásob	-1 322 242	-268 634
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	2 049 606	-1 536 597
Prevádzkové peňažné toky	2 077 489	-3 142 538
Názov položky	2017	2016
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	2 077 489	-3 142 538
Prevádzkové peňažné toky	-201 293	-364 581
Zaplatené úroky	-2 880	-2 880
Zaplatená daň z príjmov	-1	1
Vyplatené dividendy	1 873 315	-3 509 998
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 873 315	-3 509 998
Peňažné toky z investičnej činnosti	-737 209	-1 792 384
Nákup dlhodobého majetku	5 720	9 866
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	-2 815	-1 493
Prijaté dlhodobé pôžičky	-734 304	-1 784 011
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-734 304	-1 784 011
Peňažné toky z finančnej činnosti	6 000 000	3 000 000
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	4 394 020	2 743 165
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	10 394 020	5 743 165
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	10 394 020	5 743 165
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	11 533 031	449 156
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	1 575 873	1 126 717
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	13 108 904	1 575 873

VÝROČNÁ SPRÁVA

LYRECO CE, SE

ROK 2017

A. Vývoj Spoločnosti

Činnosť Spoločnosti

Spoločnosť Lyreco CE, SE (ďalej len „**Spoločnosť**“) bola zapísaná do Obchodného registra 8. októbra 2005 a svoju predajnú činnosť začala v druhom kvartáli roku 2006. Zaoberá sa predajom a distribúciou kancelárskych potrieb, vybraných potravín a hygienických produktov prevažne malým a stredným podnikateľom, no i nadnárodným spoločnostiam v rámci Slovenska, Čiech, Maďarska a Rakúska. Činnosť Spoločnosti je logisticky a administratívne zabezpečovaná z logistického centra umiestneného na Slovensku. Obchodná činnosť Spoločnosti je realizovaná obchodnými zástupcami, manažérmi pre kľúčových zákazníkov a ich priamych nadriadených, ktorí sú zamestnancami Spoločnosti, príp. zamestnancami organizačných zložiek Spoločnosti v Čechách, Maďarsku a Rakúsku.

Od 1. januára 2013 sa Spoločnosť stala výhradným distribútorom kávovarov a kávy značky Nespresso® na maďarskom trhu.

Vo februári roku 2016 sa Spoločnosť presťahovala do vlastného logistického centra v Pezinku, čím výrazne zvýšila svoje skladové kapacity ako aj priestory pre administratívu.

Postavenie spoločnosti na trhu

Spoločnosť pôsobí na slovenskom, rakúskom, českom a maďarskom trhu už 12. rok a počas svojho pôsobenia postupne zvyšuje svoj trhovú podiel. Keďže trh s kancelárskymi potrebami je výrazne diverzifikovaný, Spoločnosť má aj naďalej možnosti zvyšovania svojho trhového podielu najmä poskytovaním kvalitných služieb v oblasti distribúcie a zákaznícky orientovaného servisu. Spoločnosť využíva podnikateľský model svojej francúzskej materskej spoločnosti na predaj a distribúciu kancelárskych potrieb, ktorý zabezpečil materskej spoločnosti prvenstvo na domácom ako aj európskom trhu.

Výsledky roku 2017

V roku 2017 vzrástli tržby Spoločnosti o 14 % oproti roku 2016. V roku 2017 Spoločnosť zlepšila hospodársky výsledok oproti roku 2016 najmä z dôvodu odpustenia časti dlhu materskou spoločnosťou, čo predstavovalo mimoriadny výnos roku 2017. Aj vďaka rastúcim tržbám a obchodnej činnosti sa však podarilo kompenzovať zvýšené náklady roku 2016 spôsobené prevádzkou nového vlastného logistického centra.

Nárast nákladov Spoločnosti bol spôsobený rastom variabilných nákladov spojených s prepravou tovaru k zákazníkovi ako aj rastom fixných (najmä osobných) nákladov z dôvodu inflácie ako aj rastu počtu zamestnancov.

Akcionári Spoločnosti sa v na konci roka rozhodli odpustiť jej časť dlhu voči materskej spoločnosti vo výške 2 mil. EUR a zároveň navýšiť základné imanie spoločnosti o 6 mil. EUR.

Spoločnosť v roku 2017 zvýšila počet svojich zamestnancov z 274 na 314, aby tak reflektovala svoj dynamický rast a vyplývajúcu potrebu nových zamestnancov na zabezpečovanie kvalitného servisu pre zákazníkov.

Plán Spoločnosti

Pre rok 2018 je plánovaný ďalší rast Spoločnosti najmä v oblasti predaja, zvýšenie marže ako aj k zlepšenie hospodárskeho výsledku.

Riziká Spoločnosti

Všeobecným rizikom spoločnosti je riziko z neplatenia a následného neúspešného vymáhania pohľadávok.

Vplyv na životné prostredie

Keďže jej portfólio produktov tvoria kancelárske potreby, má Spoločnosť vplyv na životné prostredie najmä v oblasti produkovania odpadov z obalov. Spoločnosť si plní všetky legislatívne povinnosti týkajúce sa odpadov. Spoločnosť je taktiež držiteľom ISO 14001:2004 certifikácie.

B. Významné udalosti, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

Od konca účtovného obdobia po dátum výročnej správy nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na chod Spoločnosti alebo na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom finančných výkazov.

C. Predpokladaný budúci vývoj Spoločnosti

V roku 2018 je plánovaný kontinuálny rast predaja vo všetkých regiónoch, kde Spoločnosť pôsobí, pri rozširujúcom stave obchodných zástupcov.

D. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Predmetom činnosti Spoločnosti nie je výskum a vývoj, a preto neboli v tomto smere vynaložené žiadne výdavky.

E. Informácie o nadobúdaní vlastných akcií, iných cenných papierov a podielov

Spoločnosť nepôsobila na finančných trhoch a nenadobudla ďalšie akcie či iné cenné papiere, príp. podiely v iných spoločnostiach.

F. Návrh na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty

Valné zhromaždenie schválilo prevod dosiahnutej straty za rok 2017 vo výške 1,1 mil. EUR na účet neuhrađených strát minulých rokov v plnej výške.

G. Informácie o organizačných zložkách

Spoločnosť má organizačné zložky v Čechách, v Maďarsku a v Rakúsku.

H. Správa nezávislého audítora a účtovná závierka k 31. decembru 2017

Správa nezávislého audítora i účtovná závierka k 31. decembru 2017 sú priložené k tejto výročnej správe.

Dátum: 10. októbra 2018

Juraj Nemjo
Výkonný riaditeľ a člen správnej rady