

L'ORÉAL Slovensko s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu poznámok k individuálnej účtovnej závierke, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na individuálne účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno a sídlo	L'ORÉAL Slovensko s.r.o. Nám. 1. mája 18, 811 06 Bratislava
Dátum založenia	11. 8. 1997
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	26. 8. 1997
Hospodárska činnosť	– Kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod), – kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), – reklamná činnosť a prieskum trhu.

2. Zamestnanci

Názov položky	2018	2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	64	51
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	66	65
z toho: vedúci zamestnanci	8	6

3. Neobmedzené ručenie

L'ORÉAL Slovensko s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti L'ORÉAL Slovensko s.r.o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2018 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2017

Účtovnú závierku spoločnosti L'ORÉAL Slovensko s.r.o. za rok 2017 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 3. mája 2018.

6. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť L'ORÉAL Slovensko s.r.o. je dcérskou spoločnosťou spoločnosti L'ORÉAL SA, so sídlom rue Royal 14, Paríž, Francúzsko, ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní.

Spoločnosť L'ORÉAL Slovensko s.r.o. sa zahrňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti L'ORÉAL SA, podľa francúzskeho práva. Táto konsolidovaná účtovná závierka je prístupná v jej sídle.

L'ORÉAL Slovensko s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2018 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie 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.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), a všetky zníženia tejto obstarávacej ceny (dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.).
- b) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
 - Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne – reálnou hodnotou.
 - Majetok novozistený pri inventarizácii a v účtovníctve doteraz nezachytený – reálnou hodnotou.
 - Majetok obstaraný verejným obstarávateľom bezodplatne od koncesionára za plnenie vo forme koncesie na stavebné práce – reálnou hodnotou.
 - Majetok nadobudnutý kúpou podniku alebo jeho časti, a nadobudnutý vkladom podniku alebo jeho časti a majetok nadobudnutý zámenou – reálnou hodnotou.
- c) Zásoby obstarané kúpou:
 - Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou.
 - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou.
- d) Pohľadávky:
 - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri odpisovaní nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- e) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.

- f) Závazky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou,
 - nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti, a nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti a nadobudnuté zámenou- reálnou hodnotou.
- g) Rezervy – v očakávanej výške záväzku.
- h) Pôžičky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou.
- Úroky z pôžičiek sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- i) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- j) Deriváty – nakúpené deriváty sa oceňujú obstarávacou cenou.
- k) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- l) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužité daňové odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.
- Rezervy – záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou, účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Medzi najvýznamnejšie rezervy patrí tvorba rezerv na vrátený tovar, na bonusy poskytnuté klientom a na deštrukciu nepredajného tovaru. Ďalej spoločnosť tvorí rezervy na ostatné očakávané záväzky, odstupné alebo rôzne formy zamestnaneckých benefitov. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
 - Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 90 dní. Výška opravnej položky k pohľadávkam je tvorená s ohľadom na výšku poistenia týchto pohľadávok.
 - Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad jeho reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci nasledujúcom po mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba odpisov
Budovy a stavby	v závislosti od zmluvy	
Stroje a zariadenia	3 roky	33 %
PC, telefóny	2 roky	50 %
Dopravné prostriedky	3 roky	33 %
Inventár	3 roky	33 %
Softvér	4 roky	25 %
Drobný hmotný majetok	2 roky	50 %

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

- b) Deriváty sa oceňujú trhovou cenou.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 35725354	DIČ: 2020241828
L'ORÉAL Slovensko s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2018		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a v deň, ktorým je rozhodný deň, ku ktorému sa preberá majetok a záväzky od zahraničnej zanikajúcej právnickej osoby. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2018

	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie				
K 1. januáru 2018	177 954	28 697	63 400	270 051
Prírastky	-	-	94 942	94 942
Úbytky	-	-	-	-
Presuny	92 097	(28 697)	(63 400)	-
K 31. decembru 2018	270 051	-	94 942	364 993
Oprávky				
K 1. januáru 2018	123 963	28 697	-	152 660
Prírastky	25 209	-	-	25 209
Úbytky	-	-	-	-
Reklasifikácia do inej skupiny majetku	28 697	(28 697)	-	-
K 31. decembru 2018	177 869	-	-	177 869
Opravná položka				
K 1. januáru 2018	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	-	-	-
Zostatková hodnota				
K 1. januáru 2018	53 991	-	63 400	117 391
K 31. decembru 2018	92 182	-	94 942	187 124

L'ORÉAL Slovensko s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2017

	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie				
K 1. januáru 2017	168 654	28 697	-	197 351
Prírastky	9 300	-	72 700	82 000
Úbytky	-	-	-	-
Presuny	-	-	9 300	9 300
K 31. decembru 2017	177 954	28 697	63 400	270 051
Oprávky				
K 1. januáru 2017	107 037	28 697	-	135 734
Prírastky	16 926	-	-	16 926
Úbytky	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	123 963	28 697	-	152 660
Opravná položka				
K 1. januáru 2017	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	-	-
Zostatková hodnota				
K 1. januáru 2017	61 617	-	-	61 617
K 31. decembru 2017	53 991	-	63 400	117 391

Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok vo výške 94 942 EUR predstavuje Compass Supply Chain a prevod majetku Elixpedia.

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2018

	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie				
K 1. januáru 2018	361 843	1 115 116	481 829	1 958 788
Prírastky	201 677	337 420	-	539 097
Úbytky	-	635 057	291 305	926 362
Presuny	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	563 520	817 479	190 524	1 571 523
Oprávky				
K 1. januáru 2018	179 808	709 068	-	888 876
Prírastky	48 839	281 659	-	330 498
Úbytky	-	504 375	-	504 375
Presuny	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	228 647	486 352	-	714 999
Opravná položka				
K 1. januáru 2018	-	-	4 697	4 697
Prírastky	-	-	94 303	94 303
Úbytky	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	-	99 000	99 000
Zostatková hodnota				
K 1. januáru 2018	182 035	406 048	477 132	1 065 215
K 31. decembru 2018	334 873	331 127	91 524	757 524

Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok vo výške 91 524 EUR predstavuje nové reklamné a propagačné stojany, ktoré sa budú inštalovať v predajni Douglas v Košiciach.

L'ORÉAL Slovensko s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2017

	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie				
K 1. januáru 2017	260 854	767 970	100 082	1 128 906
Prírastky	100 989	417 686	900 422	1 419 097
Úbytky	-	70 540	-	70 540
Presuny	-	-	518 675	518 675
K 31. decembru 2017	361 843	1 115 116	481 829	1 958 788
Oprávky				
K 1. januáru 2017	153 930	566 812	-	720 742
Prírastky	25 878	179 319	-	205 197
Úbytky	-	37 063	-	37 063
K 31. decembru 2017	179 808	709 068	-	888 876
Opravná položka				
K 1. januáru 2017	-	7 600	-	7 600
Prírastky	-	-	-	-
Úbytky	-	2 903	-	2 903
Reklasifikácia do inej skupiny majetku	-	(4 697)	4 697	-
K 31. decembru 2017	-	-	4 697	4 697
Zostatková hodnota				
K 1. januáru 2017	106 924	193 558	100 082	400 564
K 31. decembru 2017	182 035	406 048	477 132	1 065 215

1.3. Opravná položka k nadobudnutému majetku (účet 097)

Opravnú položku k nadobudnutému majetku spoločnosť netvorila.

1.4. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok je poistený pre prípad živelných pohrôm, odcudzenia vecí, úmyselného poškodenia alebo zničenia pri krádeži v poisťovni Allianz Group.

2. **Dlhodobý finančný majetok**

Spoločnosť nemala žiadny dlhodobý finančný majetok.

3. **Pohľadávky**

3.1. Veková štruktúra pohľadávok

Pohľadávky obsahujú pohľadávky z obchodného styku, pohľadávku v rámci konsolidovaného celku, pohľadávky z derivátových operácií, iné pohľadávky a odloženú daňovú pohľadávku.

Vykázaný zostatok ostatných pohľadávok vo výške 92 309 EUR tvoria pohľadávky voči zamestnancom vo výške 20 017 EUR (poskytnuté stále zálohy a iné), pohľadávky vo výške 1 744 EUR z titulu zaplatenej kaucie za prenájom skladových priestorov a pohľadávky vo výške 70 685 EUR z titulu zaplatenej kaucie na prenájom predajných priestorov butikov NYX a Kiehls.

Spoločnosť eviduje pohľadávku voči sesterskej spoločnosti FINVAL z titulu „cash-poolingu“ na bankovom účte a bankový kolaterál vo výške 4 767 502 EUR (31. december 2017: vo výške 6 029 231 EUR).

L'ORÉAL Slovensko s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2018

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 837 284	851 198	4 688 482
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	4 763 634	-	4 763 634
Pohľadávky z derivátových operácií	19 558	-	19 558
Iné pohľadávky	92 309	-	92 309
Spolu krátkodobé pohľadávky	8 712 785	851 198	9 563 983

31. december 2017

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 411 125	152 464	2 563 589
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	6 029 231	-	6 029 231
Pohľadávky z derivátových operácií	74 138	-	74 138
Iné pohľadávky	89 750	-	89 750
Spolu krátkodobé pohľadávky	8 604 244	152 464	8 756 708

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 dní.

Spoločnosť vykazuje pohľadávky po lehote splatnosti vo výške 851 198 EUR, ku ktorým bola vytvorená opravná položka vo výške 21 405 EUR.

3.2. Opravné položky k pohľadávkam

Spoločnosť tvorí opravné položky k pohľadávkam v závislosti od ich vekovej štruktúry. K pohľadávkam po lehote splatnosti nad 90 dní vytvára opravné položky podľa miery poistenia týchto pohľadávok.

K pohľadávkam voči nepoisteným zákazníkom a tzv. nepomenovaným zákazníkom, ktorých pohľadávky sú nižšie ako 996 EUR alebo vyššie ako 83 815 EUR, sa tvorí opravná položka vo výške 100 %, k pohľadávkam voči ostatným nepomenovaným zákazníkom sa opravné položky tvoria vo výške 5.

K pohľadávkam voči menovite poisteným zákazníkom, ktorých pohľadávky sú nižšie ako ich stanovený kreditný limit, sa opravné položky tvoria vo výške 5 %. K pohľadávkam voči menovite poisteným zákazníkom, ktorých pohľadávky sú vyššie ako stanovený kreditný limit, sa opravné položky tvoria vo výške 5 % do výšky kreditného limitu a 100 % nad výšku stanoveného kreditného limitu.

Položky súvahy, ku ktorým sa tvoria opravné položky:

Položka	1. 1. 2018	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	31. 12. 2018
Pohľadávky z obchodného styku	25 097	15 316	15 330	3 677	21 405
Spolu	25 097	15 316	15 330	3 677	21 405

L'ORÉAL Slovensko s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3.3. Odložená daňová pohľadávka

Položka	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou	336 993	153 887
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou	5 250 645	4 610 620
Sadzba dane z príjmov (v %) pre odloženú daň	21 %	21 %
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka:	1 173 404	1 000 545
<i>zaúčtovaná ako zníženie nákladov</i>	1 173 404	1 014 807
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	(14 262)

4. **Finančné účty**

4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	25 419	40 191
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	31 975	13 149
Spolu	57 394	53 340

5. **Časové rozlíšenie**

Položka	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Náklady budúcich období dlhodobé	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 569	44 535
<i>nájomné a súvisiace služby</i>	-	40 931
<i>poistenie</i>	341	1 528
<i>iné</i>	1 228	2 076
Príjmy budúcich období dlhodobé	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	-	-
Spolu	1 569	44 535

IV. **ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**

1. **Vlastné imanie**

1.1. Informácie o vlastnom imaní

V roku 2018 bolo základné imanie vykázané vo výške 681 239 EUR.

Zákonný rezervný fond vo výške 218 124 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

Suma vo výške 3 618 152 EUR bola schválená na výplatu dividend.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku za rok 2017

Položka	2017
Účtovný zisk	3 618 152
Rozdelenie účtovného zisku	2018
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	3 618 152
Spolu	3 618 152

1.3. Návrh na rozdelenie účtovného zisku za rok 2018

O vysporiadaní zisku za rok 2018 rozhodne valné zhromaždenie. Manažment spoločnosti navrhne vyplatiť zisk vo výške 3 051 023 EUR jedinému spoločníkovi, spoločnosti L'ORÉAL SA, ktorá má 100-percentný podiel na základnom imaní.

L'ORÉAL Slovensko s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2. Rezervy

2.1. Zákonné a ostatné rezervy

31. december 2018

Položka	1. 1. 2018	Tvorba	Použitie	Rozpustenie	31. 12. 2018
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy	-				-
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:					
rezerva na vratky tovaru	2 202 301	2 570 623	1 832 789	346 781	2 593 354
rezerva na dodatočné zľavy a bonusy	105 653	163 098	98 972	6 520	163 259
rezerva na likvidáciu tovaru	1 435 237	1 585 327	1 283 746	146 736	1 590 082
rezerva na mzdové náklady	132 748	83 248	99 624	33 124	83 248
ostatné	164 685	179 761	97 388	67 297	179 763
	363 978	559 189	253 059	93 104	577 002

Ostatné rezervy vo výške 577 002 EUR predstavujú predovšetkým náklady, ktoré sa budú refakturovať zo sesterskej spoločnosti L'ORÉAL Česká republika, ďalej náklady na reklamné účely, telekomunikačné služby a spotrebu pohonných hmôt.

Predpokladaný rok použitia týchto rezerv je rok 2019.

31. december 2017

Položka	1. 1. 2017	Tvorba	Použitie	Rozpustenie	31. 12. 2017
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:					
rezerva na vratky tovaru	2 149 994	2 194 087	1 589 341	552 439	2 202 301
rezerva na dodatočné zľavy a bonusy	96 566	140 673	96 422	35 164	105 653
rezerva na likvidáciu tovaru	1 390 375	1 440 876	1 085 205	310 809	1 435 237
rezerva na mzdové náklady	86 818	107 618	41 035	20 653	132 748
ostatné	130 121	161 996	97 080	30 352	164 685
	446 114	342 924	269 599	155 461	363 978

3. Záväzky

3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	47 387	44 008
Spolu dlhodobé záväzky	47 387	44 008
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky do lehoty splatnosti	5 049 058	4 011 873
Záväzky po lehote splatnosti	135 222	183 285
Spolu krátkodobé záväzky	5 184 280	4 195 158

Krátkodobé záväzky so splatnosťou do jedného roka boli vykázané vo výške 5 184 280 EUR.

3.2. Záväzky zo sociálneho fondu

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Začiatkový stav sociálneho fondu	44 008	39 642
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 390	6 294
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	7 390	6 294
Čerpanie sociálneho fondu	4 011	1 928
Konečný zostatok sociálneho fondu	47 387	44 008

L'ORÉAL Slovensko s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

4. Deriváty

Deriváty zahŕňajú:

<i>Položka</i>	31.12.2018		<i>Zabezpečená položka</i>
	<i>pohľadávky</i>	<i>záväzku</i>	
Deriváty určené na obchodovanie	-	-	-
Zabezpečovacie deriváty	19 558	-	4 665 705

<i>Položka</i>	31.12.2017		<i>Zabezpečená položka</i>
	<i>pohľadávky</i>	<i>záväzku</i>	
Deriváty určené na obchodovanie	-	-	-
Zabezpečovacie deriváty	74 138	-	4 431 134

<i>Položka</i>	31.12.2018		31.12.2017	
	<i>Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na</i>		<i>Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na</i>	
	<i>Výsledok hospodárenia</i>	<i>Vlastné imanie</i>	<i>Výsledok hospodárenia</i>	<i>Vlastné imanie</i>
Deriváty určené na obchodovanie	-	-	-	-
Zabezpečovacie deriváty	64 824	(19 470)	86 410	(53 655)

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb/Čistý obrat

<i>Typ výrobkov, tovarov, služieb/Oblasť odbytu</i>	Slovensko		Celkom	
	2018	2017	2018	2017
DPGP Public	21 920 007	20 865 157	21 920 007	20 865 157
DCA Cosmetic Activ	4 392 223	4 317 143	4 392 223	4 317 143
DPP Kadernícky tovar	5 172 444	5 138 407	5 172 444	5 138 407
DPL Luxusný tovar	4 225 112	3 556 893	4 225 112	3 556 893
Iné	1 493	2 371	1 493	2 371
Výnosy z hospodárskej činnosti celkom	35 711 279	33 879 971	35 711 279	33 879 971

Čistý obrat

<i>Položka</i>	2018	2017
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	6 657	90 828
Tržby za tovar	35 685 530	33 783 469
Čistý obrat celkom	35 692 187	33 874 297

1.2. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu

<i>Položka</i>	2018	2017
Významné položky pri aktivácii nákladov	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	18 532	5 674
<i>poistné plnenia a bonusy</i>	6 470	-
<i>výnosy z exekúcie</i>	4 946	4 547
<i>odpis záväzkov</i>	-	-
<i>iné</i>	6 881	1 127
Finančné výnosy, z toho:	12 548	88 103
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	19 039	7 132
<i>kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	-	-
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	(6 491)	80 970
<i>výnosy z derivátových operácií</i>	(6 534)	80 898
<i>výnosové úroky</i>	-	-
<i>iné</i>	43	73
Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 35725354	DIČ: 2020241828
L'ORÉAL Slovensko s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2018		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

VI. NÁKLADY

1. Náklady z hospodárskej činnosti

1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2018	2017
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	17 776 208	16 748 331
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	38 704	20 670
<i>náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	38 704	20 670
<i>iné uisťovacie auditorské služby</i>	-	-
<i>súvisiace auditorské služby</i>	-	-
<i>daňové poradenstvo</i>	-	-
<i>ostatné neauditorské služby</i>	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	17 737 503	16 727 661
<i>ekonomické služby IG</i>	3 843 803	3 363 199
<i>reklama a marketing</i>	9 472 112	8 778 255
<i>licenčné poplatky</i>	1 808 775	1 863 280
<i>doprava</i>	555 699	496 087
<i>ostatné služby</i>	2 057 114	2 226 840
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	13 486 161	12 628 124
<i>náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru</i>	9 370 546	8 946 298
<i>spotreba materiálu a energie</i>	1 501 094	1 481 859
<i>osobné náklady</i>	2 051 019	1 725 120
<i>iné</i>	563 502	474 847
Celková suma osobných nákladov:	2 051 019	1 725 120
<i>mzdy</i>	1 391 734	1 176 858
<i>ostatné náklady na závislú činnosť</i>	56 714	45 494
<i>zdravotné a sociálne poistenie</i>	549 101	464 332
<i>sociálne zabezpečenie</i>	53 470	38 436
Finančné náklady, z toho:	9 375	78 786
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	24 616	28 133
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	2 491	2 883
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	(15 239)	50 653
<i>náklady z derivátových operácií</i>	(71 358)	(5 512)
<i>nákladové úroky</i>	18 732	21 503
<i>bankové poplatky</i>	14 125	11 806
<i>poistenie pohľadávok</i>	17 728	18 106
<i>iné</i>	5 543	4 750
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2018 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2017.

	2018			2017		
	Základ dane	Daň	Daň v % (VH pred zdanením)	Základ dane	Daň	Daň v % (VH pred zdanením)
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	4 225 141			4 512 833		
<i>teoretická daň</i>		887 280	21		947 695	21
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	6 076 903	1 276 150	30,20	3 924 102	824 061	18,26
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	(4 711 009)	(989 312)	23,41	(4 176 549)	(877 075)	19,44
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Daňová licencia	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-
Spolu	5 591 036	1 174 118	27,79	4 260 386	894 681	19,83
Splatná daň z príjmov		1 332 715			1 036 806	
Odložená daň z príjmov		(158 597)			(142 125)	
Celková daň z príjmov		1 174 118			894 681	

L'ORÉAL Slovensko s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VIII. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Spoločnosť počas účtovného obdobia 2018 nevyplatila peňažné príjmy a neposkytla nepeňažné plnenia a iné výhody orgánom spoločnosti.

IX. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

31. december 2018

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka					
L'OREAL SA Etablissement Moyens					
Communs	01	-	165 382	5 737 029	-
Ostatné spriaznené osoby					
L'OREAL Česká republika s.r.o.	01	-	1 076 505	19 585 999	-
L'OREAL US CeraVe	01	-	-	22 516	-
L'OREAL US Redken Int.	01	-	-	-	-
L'OREAL Magyarország Kozmetikai	01	-	4 753	114 929	-
Cosmetique Active International	01	-	-	16 420	-
L'OREAL Polska SP. Z O.O.	01	-	101	203 248	-
L'OREAL Osterreich GmbH	01	-	-	-	-
Prestige Collection Int.	01	-	-	11 988	-
Finval	08	4 763 634	-	21 965	-

31. december 2017

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka					
L'OREAL SA Etablissement Moyens					
Communs	01	-	187 093	2 732 652	-
Ostatné spriaznené osoby					
L'OREAL Česká republika s.r.o.	01	-	932 601	14 080 639	-
L'OREAL US Matrix	01	-	4 353	55 334	-
L'OREAL US Redken Int.	01	-	-	40	-
L'OREAL Magyarország Kozmetikai	01	-	7 305	87 956	-
Cosmetique Active International	01	-	-	930	-
L'OREAL Polska SP. Z O.O.	01	-	3 672	36 075	-
Prestige Collection Int.	01	-	-	3 652	-
Finval	08	6 029 231	-	24 814	-

Kód druhu obchodu:

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

X. ZÁVÄZKY NEUVEDENÉ V SÚVAHE

V roku 2012 bola uzatvorená banková záruka so spoločnosťou Citibank Europe plc vo výške 40 000 EUR z titulu zaistenia záväzkov vyplývajúcich zo zaplatenia nájmu a súvisiacich nákladov.

XI. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2018 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 35725354	DIČ: 2020241828
L'ORÉAL Slovensko s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2018		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2018

Položka	Stav k 1. 1. 2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2018
Základné imanie	681 239	-	-	-	681 239
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	53 655	-	34 185	-	19 470
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	218 124	-	-	-	218 124
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 618 152	3 051 023	-	(3 618 152)	3 051 023
Vyplatené dividendy	-	-	3 618 152	3 618 152	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

31. december 2017

Položka	Stav k 1. 1. 2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2017
Základné imanie	681 239	-	-	-	681 239
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	1 649	52 006	-	-	53 655
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	218 124	-	-	-	218 124
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 026 893	3 618 152	-	(3 026 893)	3 618 152
Vyplatené dividendy	-	-	3 026 893	3 026 893	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

V položke oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov sa vykazuje precenenie zabezpečovacích derivátov na reálnu hodnotu. Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch.

Výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie 2018 je zisk vo výške 3 051 023 EUR.

L'ORÉAL Slovensko s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XIII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Peniaze	211	24 351	39 255
Ceniny	213	1 068	936
Účty v bankách	221	31 975	13 149
Kontokorentný účet	221	-	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		57 394	53 340
Finančné účty spolu		57 394	53 340
Rozdiel		-	-

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 35725354	DIČ: 2020241828
L'ORÉAL Slovensko s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2018		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov			
Názo v polo žky	Označenie	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	4 225 142	4 512 833
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	310 596	231 055
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	355 706	214 535
	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	-	-
	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	-	-
	Zmena stavu rezerv (+/-)	(341 569)	52 307
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	90 611	(16 785)
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	70 566	(40 735)
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-	-
	Úroky účtované do nákladov (+)	18 732	21 462
	Úroky účtované do výnosov (-)	-	-
	Kurzový zisk/strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-/+)	-	-
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	116 549	-
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	-	271
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	459 132	(439 352)
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	(821 639)	(114 508)
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 383 655	(324 844)
	Zmena stavu zásob (-/+)	(102 884)	-
	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-	-
	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.)	4 994 870	4 304 536
	Prijaté úroky (+)	-	42
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(18 732)	(21 503)
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(1 025 330)	(593 744)
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-	-
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	3 950 807	3 689 331
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-	-
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(329 159)	(929 612)
	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 (-)	-	-
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	-	-
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	560	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(328 600)	(929 612)
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	(3 618 153)	(3 026 893)
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	(3 618 153)	(3 026 893)
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	4 054	(267 174)
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	53 340	320 514
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	57 394	53 340
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	-
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (súčet D + E + G)	57 394	53 340