

## Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

### 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 16.11.2018 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

#### 4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018.

#### 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 spoločnosti LYRECO SAS, RUE DU 19 MARS 1962, 59770 MARLY, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny LYRECO. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť LYRECO SAS. Tieto konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

#### 6. Počet zamestnancov

| Názov položky                                                               | Stav k<br>31.12.2018 | Stav k<br>31.12.2017 |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 308                  | 314                  |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 322                  | 337                  |
| <i>počet vedúcich zamestnancov</i>                                          | 7                    | 7                    |

## 7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 16.11.2018 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2018.

## 8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

**Stav k 31.12.2018**

**Stav k 31.12.2017**

Výkonný riaditeľ: Juraj Nemjo

Juraj Nemjo

Správna rada:

Juraj Nemjo, predseda  
Gianluca Gibelli, podpredseda  
Hervé Milcent, člen

Eric Bigeard, predseda (do 9.januára 2017)  
Juraj Nemjo, predseda (od 09.januára 2017)  
Gianluca Gibelli, podpredseda (od 09.januára 2017)  
Juraj Nemjo, člen (do 09. januára 2017)  
Christophe Chambre, člen (do 09. januára 2017)  
Hervé Milcent, člen (od 09. Januára 2017)

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2018 a k 31. decembru 2017:

2018

| 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                                               | 39 840 000                       | 100%        | 100%                              | 0                                                  |
| Lyreco CE, SE - podiel na organizačnej zložke v Maďarsku | 481                              | 0%          | 0%                                | 0                                                  |
| <b>Spolu</b>                                             | <b>39 840 481</b>                | <b>100%</b> | <b>100%</b>                       | <b>0</b>                                           |

## 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                                  | Jednorazový 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 500EUR 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 hnutelný majetok                                 |                                        |                    |                           |
| Stroje, prístroje a zariadenia                              | 5 až 10                                | lineárna           | 10 až 20                  |
| Dopravné prostriedky                                        | 5                                      | lineárna           | 20                        |
| Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 500EUR | rôzna                                  | Jednorazový 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 nevykonalosti 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 ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv 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 vyrovnať 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 2018 z dôvodu, že Spoločnosť 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 tovaru kancelárskych potrieb.

**q) Porovnateľné údaje**

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkový výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.



Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

[illegible]

## 2. Dlhodobý hmotný majetok

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

| Dlhodobý hmotný majetok  | Pozemky          | Stavby           | Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM      | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu             |
|--------------------------|------------------|------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|------------------|-----------------|-----------------------------|-------------------|
| Prvotné ocenenie         |                  |                  |                                                     |                                       |                                 |                  |                 |                             |                   |
| <b>Stav k 1.1.2018</b>   | <b>1 903 102</b> | <b>7 458 570</b> | <b>4 434 670</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>3 241 661</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>17 038 003</b> |
| Prírastky                | 0                | 3 908            | 1 072 200                                           | 0                                     | 0                               | 0                | 0               | 0                           | 1 076 108         |
| Úbytky                   | 0                | 0                | 122 051                                             | 0                                     | 0                               | 0                | 0               | 0                           | 122 051           |
| Presuny                  | 0                | 0                | 0                                                   | 0                                     | 0                               | 0                | 0               | 0                           | 0                 |
| <b>Stav k 31.12.2018</b> | <b>1 903 102</b> | <b>7 462 478</b> | <b>5 384 819</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>3 241 661</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>17 992 060</b> |
| Oprávky                  |                  |                  |                                                     |                                       |                                 |                  |                 |                             |                   |
| <b>Stav k 1.1.2018</b>   | <b>0</b>         | <b>1 035 361</b> | <b>1 491 861</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>248 350</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>2 775 572</b>  |
| Prírastky                | 0                | 545 668          | 564 141                                             | 0                                     | 0                               | 129 667          | 0               | 0                           | 1 239 476         |
| Úbytky                   | 0                | 0                | 68 522                                              | 0                                     | 0                               | 0                | 0               | 0                           | 68 522            |
| Presuny                  | 0                | 0                | 0                                                   | 0                                     | 0                               | 0                | 0               | 0                           | 0                 |
| <b>Stav k 31.12.2018</b> | <b>0</b>         | <b>1 581 029</b> | <b>1 987 480</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>378 017</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>3 946 526</b>  |
| Opravné položky          |                  |                  |                                                     |                                       |                                 |                  |                 |                             |                   |
| <b>Stav k 1.1.2018</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>                                            | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>          |
| 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                 |
| <b>Stav k 31.12.2018</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>                                            | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>          |
| Zostatková hodnota       |                  |                  |                                                     |                                       |                                 |                  |                 |                             |                   |
| <b>Stav k 1.1.2018</b>   | <b>1 903 102</b> | <b>6 423 209</b> | <b>2 942 809</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>2 993 311</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>14 262 431</b> |
| <b>Stav k 31.12.2018</b> | <b>1 903 102</b> | <b>5 881 449</b> | <b>3 397 339</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>2 863 644</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>14 045 534</b> |



Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Dlhodobý hmotný majetok  | Pozemky          | Stavby           | Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM      | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu             |
|--------------------------|------------------|------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|------------------|-----------------|-----------------------------|-------------------|
| Prvotné ocenenie         |                  |                  |                                                     |                                       |                                 |                  |                 |                             |                   |
| <b>Stav k 1.1.2017</b>   | 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                 |
| <b>Stav k 31.12.2017</b> | <b>1 903 102</b> | <b>7 458 570</b> | <b>4 434 670</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>3 241 661</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>17 038 003</b> |
| Oprávky                  |                  |                  |                                                     |                                       |                                 |                  |                 |                             |                   |
| <b>Stav k 1.1.2017</b>   | 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                 |
| <b>Stav k 31.12.2017</b> | <b>0</b>         | <b>1 035 361</b> | <b>1 491 861</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>248 350</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>2 775 572</b>  |
| Opravné položky          |                  |                  |                                                     |                                       |                                 |                  |                 |                             |                   |
| <b>Stav k 1.1.2017</b>   | 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                 |
| <b>Stav k 31.12.2017</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>                                            | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>          |
| Zostatková hodnota       |                  |                  |                                                     |                                       |                                 |                  |                 |                             |                   |
| <b>Stav k 1.1.2017</b>   | <b>1 903 102</b> | <b>6 842 979</b> | <b>2 818 531</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>3 122 977</b> | <b>4 550</b>    | <b>0</b>                    | <b>14 692 139</b> |
| <b>Stav k 31.12.2017</b> | <b>1 903 102</b> | <b>6 423 209</b> | <b>2 942 809</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>2 993 311</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>14 262 431</b> |

### 3. Dlhodobý finančný majetok

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

[illegible]

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

[illegible]

Rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv a podstatný vplyv  
Spoločnosť nemá dlhodobý finančný majetok umiestnený v iných účtovných jednotkách, kde prostredníctvom tohto umiestnenia Spoločnosť vykonáva rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv alebo podstatný vplyv.

#### 4. Zásoby

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

| Zásoby                                             | Stav k<br>1.1.2018 | Tvorba OP      | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu zá-<br>niku opodstat-<br>nenosti | Zúčtovanie<br>OP z dô-<br>vodu vyrá-<br>denia ma-<br>jetku z úč-<br>tovníctva | Stav k<br>31.12.2018 |
|----------------------------------------------------|--------------------|----------------|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| Materiál                                           | 0                  | 0              | 0                                                          | 0                                                                             | 0                    |
| Nedokončená výroba a polotovary<br>vlastnej výroby | 0                  | 0              | 0                                                          | 0                                                                             | 0                    |
| Výrobky                                            | 0                  | 0              | 0                                                          | 0                                                                             | 0                    |
| Zvieratá                                           | 0                  | 0              | 0                                                          | 0                                                                             | 0                    |
| Tovar                                              | 80 877             | 122 000        | 31 610                                                     | 49 267                                                                        | 122 000              |
| Nehnutelnosť na predaj                             | 0                  | 0              | 0                                                          | 0                                                                             | 0                    |
| Poskytnuté preddavky na zásoby                     | 0                  | 0              | 0                                                          | 0                                                                             | 0                    |
| <b>Zásoby spolu</b>                                | <b>80 877</b>      | <b>122 000</b> | <b>31 610</b>                                              | <b>49 267</b>                                                                 | <b>122 000</b>       |

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<br>1.1.2017 | Tvorba OP     | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu zá-<br>niku opodstat-<br>nenosti | Zúčtovanie<br>OP z dô-<br>vodu vyrá-<br>denia ma-<br>jetku z úč-<br>tovníctva | Stav k<br>31.12.2017 |
|----------------------------------------------------|--------------------|---------------|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| Materiál                                           | 0                  | 0             | 0                                                          | 0                                                                             | 0                    |
| Nedokončená výroba a polotovary<br>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                    |
| <b>Zásoby spolu</b>                                | <b>40 000</b>      | <b>80 877</b> | <b>22 854</b>                                              | <b>17 146</b>                                                                 | <b>80 877</b>        |

## 5. Pohľadávky

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

| Pohľadávky                                                                               | Stav k<br>1.1.2018 | Tvorba OP     | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu zá-<br>niku opodstat-<br>nenosti | Zúčtovanie<br>OP z dôvodu<br>vyraďenia ma-<br>jetku z účtov-<br>níctva | Stav k<br>31.12.2018 |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                                         | <b>0</b>           | <b>0</b>      | <b>0</b>                                                   | <b>0</b>                                                               | <b>0</b>             |
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>                                 | <b>30 344</b>      | <b>16 233</b> | <b>9 844</b>                                               | <b>17 530</b>                                                          | <b>19 203</b>        |
| 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                                                    | 30 344             | 16 233        | 9 844                                                      | 17 530                                                                 | 19 203               |
| <b>Ostatné krátkodobé pohľadávky:</b>                                                    | <b>0</b>           | <b>0</b>      | <b>0</b>                                                   | <b>0</b>                                                               | <b>0</b>             |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                       | <b>30 344</b>      | <b>16 233</b> | <b>9 844</b>                                               | <b>17 530</b>                                                          | <b>19 203</b>        |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Pohľadávky                                                                               | Stav k<br>1.1.2017 | Tvorba OP     | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu zá-<br>niku opodstat-<br>nenosti | Zúčtovanie<br>OP z dôvodu<br>vyraďenia ma-<br>jetku z účtov-<br>níctva | Stav k<br>31.12.2017 |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                                         | <b>0</b>           | <b>0</b>      | <b>0</b>                                                   | <b>0</b>                                                               | <b>0</b>             |
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>                                 | <b>31 701</b>      | <b>27 924</b> | <b>0</b>                                                   | <b>29 281</b>                                                          | <b>30 344</b>        |
| 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               |
| <b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>                                            | <b>0</b>           | <b>0</b>      | <b>0</b>                                                   | <b>0</b>                                                               | <b>0</b>             |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                       | <b>31 701</b>      | <b>27 924</b> | <b>0</b>                                                   | <b>29 281</b>                                                          | <b>30 344</b>        |

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

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2018 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                                            | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>                                 | <b>6 621 691</b>    | <b>895 009</b>       | <b>7 516 700</b> |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 2 962               | 1 455                | 4 417            |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                   | 0                    | 0                |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                                                    | 6 618 729           | 893 554              | 7 512 283        |
| <b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>                                            | <b>163 771</b>      | <b>0</b>             | <b>163 771</b>   |
| 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                                                              | 124 854             | 0                    | 124 854          |
| Pohľadávky z derivátových operácií                                                       | 0                   | 0                    | 0                |
| Iné pohľadávky                                                                           | 38 917              | 0                    | 38 917           |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                       | <b>6 785 462</b>    | <b>895 009</b>       | <b>7 680 471</b> |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                                            | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>                                 | <b>5 558 635</b>    | <b>184 979</b>       | <b>5 743 614</b> |
| 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        |
| <b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>                                            | <b>242 993</b>      | <b>0</b>             | <b>242 993</b>   |
| 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               |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                       | <b>5 801 628</b>    | <b>184 979</b>       | <b>5 986 607</b> |

## 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 31.12.2018 | Stav k 31.12.2017 |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| Pokladnica, ceniny       | -189              | 1 345             |
| Bežné bankové účty       | 15 490 957        | 13 107 559        |
| Bankové účty termínované | 0                 | 0                 |
| Peniaze na ceste         | 0                 | 0                 |
| <b>Spolu</b>             | <b>15 490 768</b> | <b>13 108 904</b> |

## 8. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Opis položky časového rozlíšenia                   | Stav k<br>31.12.2018 | Stav k<br>31.12.2017 |
|----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>27 987</b>        | <b>39 140</b>        |
| Sign on bonusy                                     | 21 334               | 39 134               |
| Ostatné                                            | 6 653                | 6                    |
|                                                    | 0                    | 0                    |
|                                                    | 0                    | 0                    |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>73 006</b>        | <b>81 511</b>        |
| Nájom budovy                                       | 7 986                | 7 390                |
| Sign on bonusy                                     | 27 641               | 62 461               |
| Ostatné                                            | 37 379               | 11 660               |
|                                                    | 0                    | 0                    |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| Príjmy budúcich období dlhodobé                    | 0                    | 0                    |
|                                                    | 0                    | 0                    |
|                                                    | 0                    | 0                    |
|                                                    | 0                    | 0                    |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>322 588</b>       | <b>778 710</b>       |
| Dodávateľské rabaty                                | 0                    | 778 710              |
| Dodávateľské poplatky                              | 322 588              | 0                    |
|                                                    | 0                    | 0                    |
|                                                    | 0                    | 0                    |
| <b>Spolu</b>                                       | <b>423 581</b>       | <b>899 361</b>       |

## 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                              | 2018          | 2017          |
|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Začiatočný stav sociálneho fondu</b>    | <b>19 480</b> | <b>22 224</b> |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 22 420        | 19 009        |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | 0             | 0             |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            | 0             | 0             |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>22 420</b> | <b>19 009</b> |
| Čerpanie sociálneho fondu                  | 25 345        | 21 753        |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>16 555</b> | <b>19 480</b> |

### 11. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6 na strane 4.

### 12. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2018:

| Názov položky                                                                       | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti |                        |                   |                              |                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------|-------------------|------------------------------|-------------------|
|                                                                                     | viac ako päť rokov                      | jeden rok až päť rokov | do jedného roka   | Záväzky po lehote splatnosti | Spolu záväzky     |
| <b>Dlhodobé záväzky z obchodného styku:</b>                                         | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>0</b>          | <b>0</b>                     | <b>0</b>          |
| <b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>                                            | <b>0</b>                                | <b>15 016 555</b>      | <b>0</b>          | <b>0</b>                     | <b>15 016 555</b> |
| Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám                                          | 0                                       | 15 000 000             | 0                 | 0                            | 15 000 000        |
| Záväzky zo sociálneho fondu                                                         | 0                                       | 16 555                 | 0                 | 0                            | 16 555            |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                                       | <b>0</b>                                | <b>15 016 555</b>      | <b>0</b>          | <b>0</b>                     | <b>15 016 555</b> |
| <b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>                               | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>6 285 167</b>  | <b>1 144 381</b>             | <b>7 429 548</b>  |
| Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám                                          | 0                                       | 0                      | 351 998           | 9 304                        | 361 302           |
| Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                                       | 0                      | 0                 | 0                            | 0                 |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                                                  | 0                                       | 0                      | 5 933 169         | 1 135 077                    | 7 068 246         |
| <b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>                                          | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>4 862 534</b>  | <b>267 911</b>               | <b>5 130 445</b>  |
| Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám                                          | 0                                       | 0                      | 4 025 010         | 0                            | 4 025 010         |
| Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                                       | 0                      | 0                 | 0                            | 0                 |
| Záväzky voči zamestnancom                                                           | 0                                       | 0                      | 365 721           | 0                            | 365 721           |
| Záväzky zo sociálneho poistenia                                                     | 0                                       | 0                      | 233 468           | 0                            | 233 468           |
| Daňové záväzky a dotácie                                                            | 0                                       | 0                      | 213 903           | 267 911                      | 481 814           |
| Záväzky z derivátových operácií                                                     | 0                                       | 0                      | 0                 | 0                            | 0                 |
| Iné záväzky                                                                         | 0                                       | 0                      | 24 432            | 0                            | 24 432            |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                                     | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>11 147 701</b> | <b>1 412 292</b>             | <b>12 559 993</b> |



Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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

### 13. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2018 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                     | Stav k<br>1.1.2018 | Tvorba           | Použitie         | Zrušenie       | Stav k<br>31.12.2018 |
|---------------------------------------------------|--------------------|------------------|------------------|----------------|----------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                  | <b>53 468</b>      | <b>28 443</b>    | <b>31 562</b>    | <b>0</b>       | <b>50 349</b>        |
| <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>53 468</i>      | <i>28 443</i>    | <i>31 562</i>    | <i>0</i>       | <i>50 349</i>        |
| Odmeny pracovníkom                                | 53 468             | 28 443           | 31 562           | 0              | 50 349               |
| Rezerva na zmluvnú opravu                         | 0                  | 0                | 0                | 0              | 0                    |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                | <b>1 675 047</b>   | <b>1 822 289</b> | <b>1 280 403</b> | <b>165 175</b> | <b>2 051 758</b>     |
| <i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>        | <i>216 705</i>     | <i>231 899</i>   | <i>176 204</i>   | <i>40 777</i>  | <i>231 623</i>       |
| Mzdy na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 216 705            | 231 899          | 176 204          | 40 777         | 231 623              |
| <i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>        | <i>1 458 342</i>   | <i>1 590 390</i> | <i>1 104 199</i> | <i>124 399</i> | <i>1 820 135</i>     |
| Odmeny pracovníkom                                | 477 453            | 609 912          | 460 053          | 15 000         | 612 312              |
| Účtovné, daňové, právne poradenstvo               | 75 285             | 72 279           | 60 758           | 4 165          | 82 642               |
| Telekomunikačné náklady                           | 13 617             | 15 751           | 11 173           | 1 833          | 16 362               |
| Prepravné náklady a PHM                           | 123 575            | 84 398           | 111 335          | 6 517          | 90 121               |
| Manažerské poplatky skupine                       | 49 385             | 69 567           | 55 192           | 0              | 63 760               |
| Energie                                           | 11 706             | 4 973            | 11 332           | 375            | 4 973                |
| Personálne poradenstvo                            | 5 533              | 0                | 5 533            | 0              | 0                    |
| Sprostredkovanie                                  | 1 504              | 17 711           | 811              | 0              | 18 404               |
| Zákaznícké obrátové bonusy                        | 562 408            | 428 807          | 298 453          | 60 070         | 632 692              |
| Dane a poplatky                                   | 0                  | 87 379           | 0                | 0              | 87 379               |
| Iné                                               | 137 876            | 199 612          | 89 559           | 36 440         | 211 489              |
| <b>Rezervy spolu</b>                              | <b>1 728 515</b>   | <b>1 850 732</b> | <b>1 311 965</b> | <b>165 175</b> | <b>2 102 107</b>     |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                     | Stav k<br>1.1.2017 | Tvorba           | Použitie         | Zrušenie      | Stav k<br>31.12.2017 |
|---------------------------------------------------|--------------------|------------------|------------------|---------------|----------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                  | <b>45 168</b>      | <b>32 532</b>    | <b>24 232</b>    | <b>0</b>      | <b>53 468</b>        |
| <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>45 168</i>      | <i>32 532</i>    | <i>24 232</i>    | <i>0</i>      | <i>53 468</i>        |
| Odmeny pracovníkom                                | 45 168             | 32 532           | 24 232           | 0             | 53 468               |
| Rezerva na zmluvnú opravu                         | 0                  | 0                | 0                | 0             | 0                    |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                | <b>1 410 917</b>   | <b>1 468 634</b> | <b>1 150 244</b> | <b>54 260</b> | <b>1 675 047</b>     |
| <i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>        | <i>204 417</i>     | <i>216 519</i>   | <i>204 231</i>   | <i>0</i>      | <i>216 705</i>       |
| Mzdy na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 204 417            | 216 519          | 204 231          | 0             | 216 705              |
| <i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>        | <i>1 206 500</i>   | <i>1 252 115</i> | <i>946 013</i>   | <i>54 260</i> | <i>1 458 342</i>     |
| 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              |
| Manažerské 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                |
| Zákaznícké obrátové bonusy                        | 443 028            | 390 860          | 217 220          | 54 260        | 562 408              |
| Iné                                               | 126 045            | 122 007          | 110 176          | 0             | 137 876              |
| <b>Rezervy spolu</b>                              | <b>1 456 085</b>   | <b>1 501 166</b> | <b>1 174 476</b> | <b>54 260</b> | <b>1 728 515</b>     |

#### 14. 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 31.12.2018           | k 31.12.2017      |
| <b>Dlhodobé pôžičky, z toho:</b>                       |      |                     |                  | <b>15 000 000</b>      | <b>15 000 000</b> |
| pôžička od sesterskej spoločnosti – Lyreco Belgium     | EUR  | Euribor 1M + 0,126% | 01.01.2022       | 15 000 000             | 15 000 000        |
| <b>Krátkodobé pôžičky, z toho:</b>                     |      |                     |                  | <b>4 025 010</b>       | <b>8 387 071</b>  |
| Otvorený bežný účet u materskej spoločnosti LYRECO SAS | EUR  | Euribor 1M +0,295%  | Na požiadanie    | 3 833 910              | 8 194 921         |
| úroky z dlhodobej pôžičky - Lyreco Belgium             | EUR  | -                   | 1.1.2019         | 191 100                | 192 150           |
| <b>Spolu</b>                                           |      |                     |                  | <b>19 025 010</b>      | <b>23 387 071</b> |

Dlhodobá pôžička bola poskytnutá 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 VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

##### 1. Čistý obrat

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

| Názov položky                                   | 2018              | 2017              |
|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:</b> | <b>43 124 702</b> | <b>38 053 080</b> |
| Tržby za vlastné výrobky                        | 0                 | 0                 |
| Tržby z predaja služieb                         | 51 694            | 50 170            |
| Tržby za tovar                                  | 43 073 008        | 38 002 910        |
| Výnosy zo zákazky                               | 0                 | 0                 |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj                | 0                 | 0                 |
| <b>Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou</b>  | <b>1 667 658</b>  | <b>3 704 149</b>  |
| <b>Čistý obrat celkom</b>                       | <b>44 792 360</b> | <b>41 757 229</b> |

#### VÝNOSY

##### 2. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

| Oblasť odbytu | 2018              | 2017              |
|---------------|-------------------|-------------------|
| Slovensko     | 10 315 924        | 9 193 016         |
| Česko         | 13 504 421        | 11 604 347        |
| Rakúsko       | 7 491 081         | 7 069 981         |
| Maďarsko      | 11 813 276        | 10 185 736        |
| <b>Spolu</b>  | <b>43 124 702</b> | <b>38 053 080</b> |

### 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                                                            | 2018             | 2017             |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov:</b>                          | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>1 667 658</b> | <b>3 702 882</b> |
| Výnosy z reklamnej činnosti                                              | 1 549 482        | 1 612 208        |
| Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku                | 17 867           | 5 719            |
| Odpustenie dlhu                                                          | 0                | 2 000 000        |
| Pokuty a penále                                                          | 6 768            | 0                |
| Ostatné                                                                  | 93 541           | 84 955           |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                          | <b>34 140</b>    | <b>121 244</b>   |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i>                                            | 33 237           | 119 977          |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 33 237           | 119 977          |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>              | 903              | 1 267            |
| Bankové úroky                                                            | 0                | 1 267            |
| Ostatné                                                                  | 903              | 0                |

## 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                                                             | 2018             | 2017             |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                              | <b>8 037 031</b> | <b>7 187 386</b> |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>          | 30 436           | 31 279           |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky                       | 30 436           | 31 279           |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>    | 8 006 595        | 7 156 107        |
| Doprava                                                                   | 3 060 041        | 2 893 378        |
| Nájomné                                                                   | 94 113           | 92 858           |
| Právne, ekonomické a iné poradenstvo                                      | 83 698           | 86 936           |
| Náklady na telekomunikačné služby                                         | 157 221          | 148 959          |
| Poplatky platené Skupine                                                  | 1 089 492        | 851 226          |
| Personálny leasing                                                        | 34 387           | 24 409           |
| Náklady na parkovné a diaľničné známky                                    | 66 336           | 50 917           |
| Opravy a údržba                                                           | 344 276          | 297 734          |
| Cestovné náklady                                                          | 176 694          | 152 786          |
| Reprezentačné náklady                                                     | 383 530          | 310 867          |
| Nájom áut                                                                 | 833 162          | 725 798          |
| Služby personálnych agentúr, personálna inzercia, školenia                | 255 772          | 243 017          |
| Marketingové služby                                                       | 355 437          | 322 770          |
| Poštovné                                                                  | 104 289          | 88 899           |
| Náklady na vyhľadávanie zamestnancov                                      | 140 177          | 134 879          |
| Strážna služba                                                            | 37 424           | 31 539           |
| Upratovanie                                                               | 44 208           | 43 932           |
| Správa budovy                                                             | 123 076          | 125 193          |
| Sprostredkovateľské poplatky                                              | 256 643          | 223 080          |
| Ostatné                                                                   | 366 619          | 306 930          |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>223 913</b>   | <b>134 772</b>   |
| Manká a škody                                                             | 184 172          | 21 330           |
| Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku        | 8 861            | 0                |
| Odpis pohľadávky                                                          | 15 326           | 17 447           |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam                      | 6 648            | 27 925           |
| Pokuty                                                                    | 1 338            | 67 480           |
| Dary                                                                      | 473              | 55               |
| Ostatné                                                                   | 7 095            | 535              |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                          | <b>447 581</b>   | <b>273 805</b>   |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i>                                            | 190 549          | 19 619           |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 190 549          | 19 619           |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>              | 257 032          | 254 186          |
| Bankové poplatky                                                          | 27 930           | 22 771           |
| Nákladové úroky                                                           | 197 734          | 201 293          |
| Poistenie                                                                 | 31 368           | 30 122           |

### 5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                            | 2018              | 2017             |
|------------------------------------------|-------------------|------------------|
| <b>Osobné náklady, z toho:</b>           | <b>10 015 630</b> | <b>8 688 175</b> |
| Mzdy                                     | 7 383 663         | 6 413 540        |
| Ostatné náklady na závislú činnosť       | 187 764           | 166 587          |
| Sociálne poistenie a Zdravotné poistenie | 2 444 203         | 2 108 048        |

## 6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

| Názov položky                                                           | Stav k<br>31.12.2017 | Zaúčtovaná<br>do vlastného<br>imania | Zaúčtované<br>do výkazu<br>ziskov a strát | Stav k<br>31.12.2018 |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------|
| Dlhodobý majetok                                                        | 1 242 933            | 0                                    | 0                                         | 1 887 955            |
| Pohľadávky                                                              | 25 522               | 0                                    | 0                                         | 0                    |
| Rezervy                                                                 | 1 511 810            | 0                                    | 0                                         | 1 769 472            |
| Daňové straty                                                           | 329 751              | 0                                    | 0                                         | 17 994               |
| Ostatné                                                                 | 0                    | 0                                    | 0                                         | 64 788               |
| <b>Celkom</b>                                                           | <b>3 110 016</b>     | <b>0</b>                             | <b>0</b>                                  | <b>3 814 634</b>     |
| Sadzba dane z príjmov ( v %)                                            | <b>21%</b>           | <b>21%</b>                           | <b>21%</b>                                | <b>21%</b>           |
| <b>Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový<br/>záväzok (-) vypočítaný</b> | <b>653 103</b>       | <b>0</b>                             | <b>0</b>                                  | <b>785 444</b>       |
| <b>Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná</b>                            | <b>0</b>             |                                      | <b>0</b>                                  | <b>0</b>             |

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

| Názov položky                                       | 2018              |          |         | 2017              |          |          |
|-----------------------------------------------------|-------------------|----------|---------|-------------------|----------|----------|
|                                                     | Základ dane       | Daň      | Daň v % | Základ dane       | Daň      | Daň v %  |
| <b>Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:</b> | <b>-2 985 025</b> |          |         | <b>-1 125 686</b> |          |          |
| teoretická daň                                      |                   | -626 855 | 21%     |                   | -236 394 | 21%      |
| Daňovo neuznané náklady                             | 2 277 508         | 478 277  |         | 2 256 283         | 473 819  |          |
| Výnosy nepodliehajúce dani                          | 0                 | 0        |         | 0                 | 0        |          |
| Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky    | 1 032 974         | 216 925  |         | 413 543           | 86 844   |          |
| Umorenie daňovej straty                             | -325 464          | -68 347  |         | -1 544 141        | -324 270 |          |
| Zmena sadzby dane                                   | 0                 | 0        |         | 0                 | 0        |          |
| Iné                                                 | 0                 | 0        |         | 0                 | 0        |          |
| <b>Spolu</b>                                        |                   | <b>0</b> |         |                   | <b>0</b> |          |
| Splatná daň z príjmov                               |                   | 0        |         |                   | 0        | -        |
| Odložená daň z príjmov                              |                   | 0        |         |                   | 0        |          |
| <b>Celková daň z príjmov</b>                        |                   | <b>0</b> |         |                   | <b>0</b> | <b>-</b> |

## V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

### 1. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

| Názov položky                         | Stav k<br>31.12.2018 | Stav k<br>31.12.2017 |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) | 1 306 566            | 298 806              |

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

Po 31. decembri 2018 do dňa zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti už nenastali ďalšie udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2018.

## VII. TRANSAKcie SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

### 1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

| Charakteristika transakcie    | Spriaznená osoba                                              | 2018                 | 2017                 |
|-------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Nákup zásob                   | Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv | 0                    | 589                  |
| Nákup zásob                   | Ostatné spriaznené strany                                     | 557 711              | 424 487              |
| Nákup služieb                 | Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv | 1 076 102            | 845 184              |
| Prijaté pôžičky               | Ostatné spriaznené strany                                     | 0                    | 15 000 000           |
| Splatené pôžičky              | Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv | 4 361 011            | 8 798 129            |
| Vklad do základného imania    | Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv | 10 000 000           | 6 000 000            |
| iné - odpustenie dlhu         | Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv | 0                    | 2 000 000            |
| Iné - prefaktúracia nákup     | Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv | 944                  | 13 700               |
| Iné - prefaktúracia nákup     | Ostatné spriaznené strany                                     | 8 570                | 0                    |
| Iné - prefaktúracia predaj    | Ostatné spriaznené strany                                     | 5 351                | 0                    |
| Iné - zákaznícke rabaty       | Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv | 155 255              | 189 632              |
| Iné - zákaznícke rabaty       | Ostatné spriaznené strany                                     | 2 720                | 0                    |
| iné - dodávateľské rabaty     | Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv | 19 985               | 51 842               |
| iné - dodávateľské rabaty     | Ostatné spriaznené strany                                     | 1 455                | 0                    |
| Iné - dodávateľské príspevky  | Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv | 229 990              | 328 033              |
|                               |                                                               |                      |                      |
| Charakteristika transakcie    | Spriaznená osoba                                              | Stav k<br>31.12.2018 | Stav k<br>31.12.2017 |
| Pohľadávky z obchodného styku | Ostatné spriaznené strany                                     | 4 417                | 2 457                |
| <b>Pohľadávky spolu</b>       |                                                               | <b>4 417</b>         | <b>2 457</b>         |
|                               |                                                               |                      |                      |
| Závazky z obchodného styku    | Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv | 270 169              | 210 921              |
| Závazky z obchodného styku    | Ostatné spriaznené strany                                     | 91 133               | 111 731              |
| Prijaté pôžičky               | Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv | 3 833 910            | 8 194 921            |
| Prijaté pôžičky               | Ostatné spriaznené strany                                     | 15 191 100           | 15 192 150           |
| <b>Závazky spolu</b>          |                                                               | <b>19 386 312</b>    | <b>23 709 723</b>    |

## 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<br>1.1.2018 | Prírastky        | Úbytky   | Presuny    | Stav k<br>31.12.2018 |
|-------------------------------------------------|--------------------|------------------|----------|------------|----------------------|
| Základné imanie                                 | 33 840 481         | 0                | 0        | 6 000 000  | 39 840 481           |
| Zmena základného imania                         | 6 000 000          | 10 000 000       | 0        | -6 000 000 | 10 000 000           |
| 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              |
| Neuhradená strata minulých rokov                | -35 333 062        | 0                | 0        | -1 128 566 | -36 461 628          |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -1 128 566         | -2 985 025       | 0        | 1 128 566  | -2 985 025           |
| <b>Vlastné imanie spolu</b>                     | <b>5 359 203</b>   | <b>7 014 975</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>12 374 178</b>    |

| Položka vlastného imania                        | Stav k<br>1.1.2017 | Prírastky        | Úbytky   | Presuny    | Stav k<br>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              |
| Neuhradená strata minulých rokov                | -32 032 479        | 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           |
| <b>Vlastné imanie spolu</b>                     | <b>487 770</b>     | <b>4 874 314</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>5 362 083</b>     |

Spoločnosť zvýšila základné imanie k 20. decembru 2018 o 10 000 000 EUR (slovom desať miliónov EUR), ktoré bolo zapísané v obchodnom registri 15.januára 2019.

Ostatné kapitálové fondy predstavujú rozdiel z precenenia základného imania k 1.1.2009. 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 49 840 akcií v nominálnej hodnote 1 000 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov.

### 2. Vysporiadanie straty za predchádzajúci rok 2017

Účtovná strata za rok 2017 vo výške 1 128 566 EUR bola vysporiadaná preúčtovaním na účet neuhradených strát minulých rokov.

### 3. Vysporiadanie straty za bežný rok 2018

Štatutárny orgán navrhuje vysporiadať stratu za rok 2018 vo výške 2 985 025 preúčtovaním na účet Neuhradených strát minulých rokov.



## **X. PREHLAD 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                                                             | 2018              | 2017              |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Výsledok hospodárenia pred zdanením</b>                                | <b>-2 985 025</b> | <b>-1 125 686</b> |
| <i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>                                       |                   |                   |
| Odpisy dlhodobého majetku                                                 | 1 287 110         | 1 168 521         |
| Odpis zásob                                                               | 184 921           | 21 433            |
| Odpis pohľadávky                                                          | 15 326            | 17 447            |
| Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam                                | -11 141           | -1 357            |
| Zmena stavu opravnej položky k zásobám                                    | 41 123            | 40 877            |
| Zmena stavu rezerv                                                        | 373 592           | 272 430           |
| Úrokové náklady (netto)                                                   | 197 734           | 201 293           |
| Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku                              | -9 006            | -5 720            |
| Odpustenie dlhu                                                           | 0                 | 2 000 000         |
| <b>Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu</b>                   | <b>-905 366</b>   | <b>2 589 238</b>  |
| <i>Zmena pracovného kapitálu:</i>                                         |                   |                   |
| Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia    | -1 233 410        | -1 239 113        |
| Úbytok (prírastok) zásob                                                  | -85 704           | -1 322 242        |
| (Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia                         | 214 617           | 2 049 606         |
| Iné                                                                       | 0                 | 0                 |
| <b>Prevádzkové peňažné toky</b>                                           | <b>-2 009 863</b> | <b>2 077 489</b>  |
| <b>Názov položky</b>                                                      | <b>2018</b>       | <b>2017</b>       |
| <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                               |                   |                   |
| Prevádzkové peňažné toky                                                  | -2 009 863        | 2 077 489         |
| Zaplatené úroky                                                           | -197 734          | -201 293          |
| Zaplatená daň z príjmov                                                   | -2 880            | -2 880            |
| Vyplatené dividendy                                                       | 0                 | -1                |
| <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                         | <b>-2 210 477</b> | <b>1 873 315</b>  |
| <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                |                   |                   |
| Nákup dlhodobého majetku                                                  | -1 075 357        | -737 209          |
| Príjmy z predaja dlhodobého majetku                                       | 17 867            | 5 720             |
| Prijaté dlhodobé pôžičky                                                  | 11 892            | -2 815            |
| <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>                          | <b>-1 045 598</b> | <b>-734 304</b>   |
| <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                  |                   |                   |
| Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov      | 10 000 000        | 6 000 000         |
| Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk                                | 0                 | 0                 |
| Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine              | -4 362 061        | 4 394 020         |
| Splátky dlhodobých záväzkov                                               | 0                 | 0                 |
| <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                            | <b>5 637 939</b>  | <b>10 394 020</b> |
| Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom                   | 0                 | 0                 |
| <b>Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov</b> | <b>2 381 864</b>  | <b>11 533 031</b> |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka                | 13 108 904        | 1 575 873         |
| <b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>            | <b>15 490 768</b> | <b>13 108 904</b> |