

1. POPIS SPOLOČNOSTI

C & A Mode s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá vznikla dňa 15. marca 2002. Dňa 7. mája 2002 bola spoločnosť zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Trenčín, oddiel Sro, vložka 24783/R. Sídlo spoločnosti je Rakoluby 241, 916 31 Kočovce, Slovenská republika, identifikačné číslo (IČO) 35838248.

Spoločnosť v súlade so zákonom o účtovníctve má účtovné obdobie hospodársky rok (1. marec – 28./29. február).

V období roku od 1.marca 2018 do 28. februára 2019 (ďalej len „2018/2019“) boli uskutočnené tieto zmeny v zápise do Obchodného registra:

- zapísaný konateľ Stefan Schönbeck
- vymazaný konateľ Tomáš Borek
- vymazaný konateľ Miloslav Hájek

Hlavným predmetom činnosti je:

1. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod);
2. kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod);
3. sprostredkovateľská činnosť.

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov na hlavný pracovný pomer	275	270
Stav zamestnancov na hlavný pracovný pomer ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,	295	275
počet vedúcich zamestnancov	16	19
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov pracujúcich na dohodu	27	28
Stav zamestnancov pracujúcich na dohodu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	146	134

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %
	absolútne	v %	
C&A AG	1 095 400	100	100
Spolu	1 095 400	100	100

Informácie o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia (do 29.11.2017)

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %
	absolútne	v %	
COFRA Holding AG	1 095 400	100	100
Spolu	1 095 400	100	100

Spoločnosť je súčasťou skupiny Cofra Holding. Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov pripravuje spoločnosť Cofra Holding AG, Grafenauweg 10, CH-6301 Zug, Švajčiarsko a je uložená k nahliadnutiu v jej sídle.

Spoločnosť vo Februári 2019 kúpila podiel v spoločnosti C&A Logistics Nove Mesto s.r.o.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Členovia štatutárnych orgánov k 28. februáru 2019:

Norbert Wilhelm Scheele (konateľ)

Wilhelm Chlan (konateľ)

Harald Aichberger (konateľ)

Manfred Monsberger (konateľ)

Stefan Schönbeck (konateľ)

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 28. februáru 2018 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 19. júla 2018.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2018/19 a 2017/18 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	5	1/5	lineárna
okrem softvér (Personalistika)	3	1/3	lineárna

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok nad 1 700 EUR sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok (predovšetkým stojany, regály, figuríny vrátane parochní, svetlá, vybavenie kuchýň, prístroje/zariadenie, pokladničné systémy/cars systémy) sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním. Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
	podľa nájomných zmlúv	rôzna	lineárna
Stavby (technické zhodnotenie budov)			
Skladový podlahový systém	30 rokov	1/30	lineárna
Skladový prepravný systém	25 rokov	1/25	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	5 rokov	1/5	lineárna
okrem hardware (PDCU)	10 rokov	1/10	lineárna
okrem hardware (nový pokladničný systém)	8 rokov	1/8	lineárna
čistiaci zariadenie	10 rokov	1/10	lineárna
Dopravné prostriedky	5 rokov	1/5	lineárna
okrem manipulačné vozíky (od 1.3.2012)	8 rokov	1/8	lineárna
Inventár (od 1.3.2012)	8 rokov	1/8	lineárna

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

Dlhodobý finančný majetok tvoria hlavne majetkové účasti.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa jednotlivé zložky finančného majetku preceňujú nižšie uvedeným spôsobom:

- cenné papiere, ktoré predstavujú podiely v dcérskej spoločnosti obstarávacou cenou zníženou o opravnú položku

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené váženým aritmetickým priemerom. Obstarávacía cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyazuje ako zmeny základného imania.

Spoločnosť vytvára rezervný fond. V prípade, ak rezervný fond nedosahuje výšku stanovenú spoločenskou zmluvou, je spoločnosť povinná ho každoročne dopĺňať o 5% z čistého zisku vyčísleného v ročnej účtovnej závierke, až do dosiahnutia výšky rezervného fondu stanoveného v spoločenskej zmluve. Rezervný fond v rozsahu, v akom ho spoločnosť vytvára podľa zákona povinne (10% základného imania spoločnosti), možno použiť iba na krytie strát spoločnosti.

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát. Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

l) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

m) Finančný lízing

Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

n) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasné daňovo neuznateľné náklady a nezdaňované výnosy.

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

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,

- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

o) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie						
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia		98 687					98 687
Prírastky							
Úbytky							
Presuny							
Stav na konci účtovného obdobia		98 687					98 687
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia		98 687					98 687
Prírastky							
Úbytky							
Stav na konci účtovného obdobia		98 687					98 687
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia		0					0
Stav na konci účtovného obdobia		0					0

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	žiadny
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia		98 687					98 687
Prírastky							
Úbytky							
Presuny							
Stav na konci účtovného obdobia		98 687					98 687
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia		98 687					98 687
Prírastky							
Úbytky							
Stav na konci účtovného obdobia		98 687					98 687
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia		0					0
Stav na konci účtovného obdobia		0					0

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia		13 674 941	9 624 728				25 861	13 213	23 338 743
Prírastky							248 398	0	248 398
Úbytky		-304 838	-63 549						-368 387
Presuny		52 976	200 632				-240 395	-13 213	0
Stav na konci účtov. obdobia		13 423 079	9 761 811				33 863	0	23 218 753
Oprávkyy									
Stav na začiatku účtovn. obdobia		6 882 260	5 117 748						12 000 008
Prírastky		878 695	588 768						1 467 463
Úbytky		-114 629	-42 769						-157 398
Stav na konci účtov. obdobia		7 646 326	5 663 747						13 310 073
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia		6 792 681	4 506 980				25 861	13 213	11 338 735
Stav na konci účtov. obdobia		5 776 753	4 098 064				33 863	0	9 908 680

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	žiadny
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
	Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtov. obdobia		13 914 617	10 021 746				40 957	0	23 977 320
Prírastky							577 211	65 177	642 388
Úbytky		-680 532	-600 433						-1 280 965
Presuny		440 856	203 415				-592 307	-51 964	0
Stav na konci účtov. obdobia		13 674 941	9 624 728				25 861	13 213	23 338 743
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia		6 624 371	5 052 882						11 677 253
Prírastky		938 421	632 590						1 571 011
Úbytky		-680 532	-567 724						-1 248 256
Stav na konci účtov. obdobia		6 882 260	5 117 748						12 000 008
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia		7 290 246	4 968 864				40 957	0	12 300 067
Stav na konci účtov. obdobia		6 792 681	4 506 980				25 861	13 213	11 338 735

Poistenie majetku

Poistenie majetku a prerušenia prevádzky je dojednané v rámci skupiny v poisťovni Allianz Global Corporate & Specialty SE na čiastku 100 000 000 EUR. Poistenie je platné od 1. marca 2018.

c) Dlhodobý finančný majetok

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM
Prílohy	0							
Prírastky	7 202 500							
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	7 202 500	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	7 202 500	0	0	0	0	0	0	0

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
	Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0								0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	-
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				Účtovná hodnota DFM
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	
Dcérske účtovné jednotky					
C&A Logistics Nove Mesto s.r.o.	90	90	8 004 922	-2 578	7 202 500
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	x	x	x	x	7 202 500

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. K 28. februáru 2019 spoločnosť vytvorila opravnú položku k zásobám vo výške 135 000 EUR (k 28.2.2018 vo výške 105 000 EUR).

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Tovar	105 000	30 000	-	-	135 000
Zásoby spolu	105 000	30 000	-	-	135 000

Na zásoby spoločnosti nie je zriadené záložné právo a účtovná jednotka má neobmedzené právo s nimi nakladať.

6. POHLÁDÁVKY

Spoločnosť nevykazuje žiadne opravné položky k pohľadávkam.

Pohľadávky voči spriazneným osobám (poznámka 16).

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	278 276	-	278 276
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	3 293 017	-	3 293 017
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	2 176 395	-	2 176 395
Daňové pohľadávky	256 520	-	256 520
Iné pohľadávky	3 237	-	3 237
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 007 445	-	6 007 445

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku. K 28. februáru 2019 mala spoločnosť nasledujúce zostatky účtov s neobmedzeným disponovaním.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	135 300	142 536
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	364 035	295 703
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	-	-
Peniaze na ceste	89 600	65 200
Spolu	588 935	503 439

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	9 277	10 865
Nájomné	9 277	10 865
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	125 124	146 493
Nájomné	84 876	72 224
Ostatné	40 248	74 269
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	11 267	13 351
Neprijaté úroky	0	0
Nevyfakturované dodávky	11 267	13 351

Náklady budúcich období zahŕňajú predovšetkým predplatené nájomné, prevádzkové náklady a náklady na zabezpečenie priestorov v obchodných centrách Aupark Žilina, Trenčín Laugaricio, STOP SHOP Liptovský Mikuláš, Korzo Prievidza a Aupark Košice, Prešov, náklady na dátové linky.

Príjmy budúcich období zahŕňajú predovšetkým predaj druhotných surovín.

9. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	6 907 684
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	6 907 684
Spolu	6 907 684

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	198 036	19 322	-	-	217 358
Zákonné	-	-	-	-	-
Ostatné	198 036	19 322	-	-	217 358
Krátkodobé rezervy, z toho:	791 467	986 793	791 467	-	986 793
Zákonné	69 330	120 678	69 330	-	120 678
Ostatné	722 137	866 115	722 137	-	866 115

Dlhodobé rezervy sú vytvorené vo výške odhadovaných nákladov na uvedenie pobočiek do pôvodného stavu a budú použité v roku prípadného uzatvárania pobočky.

Krátkodobé zákonné rezervy sú vytvorené vo výške odhadovaných nákladov na nevyčerpané dovolenky, krátkodobé ostatné rezervy na reklamácie, zamestnanecké bonusy/prémie, na audit a daňové poradenstvo, nevyfakturované dodávky. Krátkodobé rezervy budú použité v roku 2019/20.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	125 884	72 152	-	-	198 036
Zákonné	-	-	-	-	-
Ostatné	125 884	72 152	-	-	198 036
Krátkodobé rezervy, z toho:	542 864	791 467	542 864	-	791 467
Zákonné	53 113	69 330	53 113	-	69 330
Ostatné	489 751	722 137	489 751	-	722 137

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	-	-
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	39 920 431	36 430 947
Krátkodobé záväzky spolu	39 920 431	36 430 947
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	106 404	231 288
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Dlhodobé záväzky spolu	106 404	231 288

Závazky voči spriazneným osobám (poznámka 16).

Pôžička od spriaznenej spoločnosti LUFICO S.A. vo výške 4 000 000 EUR bola predčasne splatená 15.02.2018. K 28. februáru 2018 boli do hospodárskeho výsledku zaúčtované úrokové náklady vo výške 132 978 EUR.

Pôžička od spriaznenej spoločnosti LUFICO S.A. vo výške 10 000 000 EUR bola splatená 29.12.2017. K 28. februáru 2018 boli do hospodárskeho výsledku zaúčtované úrokové náklady vo výške 402 631 EUR.

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 646 014	1 948 690
odpočítateľné	-135 000	-105 000
zdaniteľné	1 781 014	2 053 690
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 219 407	867 199
odpočítateľné	1 219 407	867 199
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	-	-
Uplatnená daňová pohľadávka	-	-
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-	-
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	89 587	227 113
Zmena odloženého daňového záväzku	-137 526	-54 445
Zaúčtovaná ako náklad	-137 526	-54 445
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 175	4 677
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	20 410	17 538
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu spolu	20 410	17 538
Čerpanie sociálneho fondu	7 768	18 040
Konečný zostatok sociálneho fondu	16 817	4 175

14. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Majetok prenášaný spoločnosťou formou operatívneho lízingu k 28. februáru 2019 a 28. februáru 2018:

Popis	Ukončenie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobný automobil	36 mesiacov	21 294	22 576
Nájomné obchodných/skladových priestorov	podľa nájomných zmlúv	3 804 448	4 160 746

15. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Všetky tržby boli realizované z predaja tovaru, a to vo výške 220 742 060 EUR za rok 2018/19 a 218 174 320 EUR za rok 2017/18.

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby z predaja tovaru	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	27 905 500	28 635 225
Poľsko	75 311 299	79 807 073
Maďarsko	53 264 898	50 841 855
Česká Republika	64 099 218	58 651 021
Ostatné	161 145	239 146
Spolu	220 742 060	218 174 320

Informácie o výnosoch z finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	1 281	4 706
Kurzové zisky, z toho:	1 273	1 865
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	8	2 841
Prijaté úroky (bežné účty)	-	2 841

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za tovar	220 742 060	218 174 320
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-	-
Čistý obrat celkom	220 742 060	218 174 320

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	24 670 694	19 758 560
Náklady voči auditorovi, auditorskej činnosti, z toho:	18 618	18 450
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	18 618	18 450
ostatné neauditorské služby	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	24 652 076	19 740 110
Kooperačné služby spriaznené osoby	16 264 957	12 630 138
Nájomné	3 804 448	4 160 746
Prevádzkové náklady pobočiek	1 257 093	1 440 745
Licenčné poplatky	33 764	31 519
Reklamné/Marketingové služby	214 463	187 797
Ostatné služby	3 077 351	1 289 165
Finančné náklady, z toho:	143 044	665 307
Kurzové straty, z toho:	1 415	3 386
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	141 629	661 921
Platené úroky z požičky	13 428	543 065
Bankové poplatky	89 470	86 984
Poistenie majetku	38 731	31 872

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	18 618	18 450
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	9 000	9 000
iné uisťovacie auditorské služby	9 618	9 450
súvisiace auditorské služby	-	-
daňové poradenstvo	-	-
ostatné neauditorské služby		

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Členovia štatutárnych, dozorných a iných orgánov neobdržali žiadne peňažné ani nepeňažné príjmy a výhody v roku 2018/2019 a 2017/2018.

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	7 100 084	x	x	8 766 568	x	x
Teoretická daň	x	1 491 018	21	x	1 840 979	21
Daňovo neuznané náklady	789 480	165 791	2,3	344 522	72 350	1
Výnosy nepodliehajúce dani	-	-	-	-	-	-
Umorenie daňovej straty	-	-	-	-	-	-
Spolu	7 889 564	1 656 808	23,3	9 111 090	1 913 329	21,8
Splatná daň z príjmov	X	1 656 808	23,3	X	1 913 329	21,8
Odložená daň z príjmov	X	-137 526	-1,9	X	-54 445	-0,6
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Efektívna daň z príjmov	X	1 519 282	21,4	X	1 858 884	21,2

Pri výpočte dane bola použitá sadzba 21 %.

16. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami vykonané za bežných trhových podmienok.

Spriaznená osoba	Pohľadávky ku koncu roka	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C&A BELGIÉ	6 720	10 377
C&A Belgique S.C.S.	0	1 195 109
C&A Mode KG, Germany	4 215	548 057
C&A Polska Sp.z.o.o.	3 282 081	2 873 924
C & A NEDERLAND C.V.	0	121
COFRA Treasury S.a r.l..	2 176 395	12 943 368
Spolu pohľadávky	5 469 411	17 570 956

Spriaznená osoba	Závazky ku koncu roka	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C&A Moda, s.r.o., ČR	1 365 569	1 986 206
C&A Mode GmbH & Co. KG, Vienna	214 700	24 891
Cofra Wien	2 767	542
C&A Services GmbH & Co. OHG, Germany	238 263	133 960
C&A Buying GmbH & CO.KG, Germany	32 158 869	28 890 904
C & A MODE GMBH & CO.KG, Germany	1 206 143	0
C&A LUXEMBOURG SA	32 632	0
C&A Buying Comm. V, BE	14 256	0
C&A Belgique S.C.S.	405 199	0
C&A AG	1 132	3 495
C&A Mode Kft, Hungary	1 177 521	1 593 616
Spolu záväzky	36 817 051	32 633 614

Výnosy od spriaznenej osoby za obchodný rok

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
COFRA TREASURY SERVICES S.A.	08	0	2 841
C&A Buying, Germany	03	164 243	181 664
C&A Mode Kft, Hungary	02	53 264 898	50 865 515
C&A Mode Kft, Hungary	03	8 011	6 939
C&A Polska Sp.z.o.o.	02	75 311 299	79 848 957
C&A Polska Sp.z.o.o.	03	11 243	10 586
C&A Moda, s.r.o., ČR	02	64 099 218	58 649 700
C&A Moda, s.r.o., ČR	03	11 146	8 691
C&A Mode GmbH & Co. KG, Vienna	02	7 604	54 251
C&A Mode KG, Germany	02	25 308	106 717
C&A Nederland	02	0	10 422
C&A France	02	0	10 431
C&A Belgie	02	47 720	22 341
C&A Modas S.L., Spain	02	52 859	16 641
C&A Schweiz	02	17 502	23 858
C&A Online, Germany	02	12 754	0
Spolu výnosy	n/a	193 033 805	189 818 554

Nákupy od spriaznenej osoby za obchodný rok

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C&A POLSKA SP Z. O. O	01	4 208	0
LUFICO S.A. (pôvodne COFRA Treasury Services S.A.)	08	0	535 609
xlCOFRA TREASURY SERVICES S.A.	03	4 869	2 919
COFRA TREASURY SERVICES S.A.	08	13 428	7 457
Cofra NL	03	3 821	4 104
C&A Buying, Germany	03	4 904 986	4 351 661
C&A Moda, s.r.o., ČR	01		0
C&A Retail S.A.	03	32 632	28 298
C&A Nederland	01	19 673	19 609
C&A Mode KG, Germany	01	883 787	318 816
C&A France	01	38 552	79 346
C&A Belgie	01	0	30 037
C&A Modas S.L., Spain	01	84 206	158 918
C&A Mode GmbH & Co. KG, Vienna	01	64 552	216 284
C&A Online, Germany	01	64 528	146 732
C&A Buying, Germany	01	168 137 262	163 421 057
C&A Moda, s.r.o., ČR	03	8 472	23 685
Cofra Wien	03	39 570	26 066
C&A Services GmbH & Co. OHG, Germany	03	793 674	369 950
C&A AG	08	1 132	3 495
C&A Mode KG, Germany	03	6 451 419	3 428 976
C&A Belgique S.C.S.	03	6 914 450	8 165 368
C&A Buying Comm. V, Belgie	03	221 469	207 673
C&A Mode GmbH & Co. KG, Vienna	03	391 962	480 865
Spolu nákupy	n/a	189 078 652	182 026 925

17. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Informácie o zmenách vlastného imania

Informácie o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	1 095 400				1 095 400
Ostatné kapitálové fondy	383				383
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	2 456 350				2 456 350
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	6 907 684	5 580 802		-6 907 684	5 580 802
Vyplatené dividendy	0		-6 907 684	6 907 684	0

Vedenie spoločnosti rozhodlo dňa 19. júla 2018 o rozdelení celého zisku za rok 2017/18 medzi spoločníkov.

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	1 095 400				1 095 400
Ostatné kapitálové fondy	383				383
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	2 456 350				2 456 350
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 035 552	6 907 684		-4 035 552	6 907 684
Vyplatené dividendy	0		-4 035 552	4 035 552	0

Vedenie spoločnosti rozhodlo dňa 14. júla 2017 o rozdelení celého zisku za rok 2016/17 medzi spoločníkov.

18. PREHL'AD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

19. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Predaj časti podniku

Zmluvou o predaji časti podniku zo dňa 1.3.2019 spoločnosť C & A Mode s.r.o. (IČO: 35 838 248) predala spoločnosti C&A Logistics Nove Mesto s.r.o. (IČO: 51 241 099) podľa § 476 a nasl. Obchodného zákonníka časť podniku „distribučné centrum Nové Mesto, predmetom činnosti ktorého je najmä skladovanie tovaru, vykonávanie činností súvisiacich s prípravou tovaru na distribúciu do obchodov a prevádzkovanie distribučného centra nachádzajúceho sa v obci Kočovce, Slovenská republika“, a to s účinnosťou od 1.3.2019.

Okrem vyššie uvedeného nenastali žiadne ďalšie udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.



Prehľad o peňažných tokoch

za rok končiaci: 28.02.2019

(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	7 100 084	8 766 568
A.1.	Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	1 675 823	2 145 985
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 685 493	1 402 933
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	19 322	
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	30 000	11 000
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-70 386	-58 338
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	13 428	797 177
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		-26 670
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-2 034	19 883
A.1.13.	Ostatné položky nepenažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	8 230 995	4 519 285
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	11 951 146	2 055 715
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	4 328 514	6 275 177
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-8 048 665	-3 811 607
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	17 006 902	15 431 838
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		26 670
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-13 428	-797 177
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	16 993 474	14 661 331
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-2 544 390	-1 969 079
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	14 449 084	12 692 252
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-253 608	-1 710 164
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	-7 202 500	
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	204	1 050
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-7 455 904	-1 709 114

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Prijmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		
C.2.1.	Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Prijmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Prijmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuťelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Prijmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Prijmy na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-6 907 684	-6 647 161
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Prijmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-6 907 684	-6 647 161
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	85 496	4 335 977
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	503 439	-2 979 237
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	588 935	568 941
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	588 935	1 356 740