

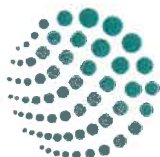
SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

za obdobie od 01.01.2017 – 31.12.2017

z auditu účtovnej závierky

spoločnosti s ručením obmedzeným

**DELUX s.r.o.,
Vráble**



SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre spoločníkov spoločnosti s ručením obmedzeným
DELUX s.r.o., Vrábľe

Správa z auditu účtovnej zvierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej zvierky spoločnosti DELUX s.r.o., Hlavná 1893, 952 01 Vrábľe („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2017, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná zvierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2017 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej zvierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej zvierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú zvierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej zvierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej zvierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

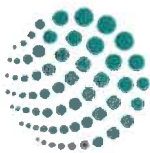
Pri zostavovaní účtovnej zvierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítorskej spoločnosti za audit účtovnej zvierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná zvierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej zvierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej zvierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné



na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.

- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť auditorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných auditorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybníť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a zváženie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, zvážime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:


- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2017 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

Piešťany, 27. Marca 2018

VGD SLOVAKIA s. r. o.
Moskovská 13
811 08 Bratislava
Obchodný register, zložka 74698/B
Licencia SKAU č. 269




Zodpovedný audítor
Ing. Erik Marek
Licencia SKAU č. 866

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 7

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

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

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

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

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

 Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

DELUX S . R . O .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

HLAVNÁ

Číslo

1 8 9 3

PSČ

Obec

9 5 2 0 1 VRÁBLE

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

OBCHODNÝ REGISTER OKRESNÉHO SÚDU NITR

ODDIEL : SRO , VLOŽKA ČÍSLO : 3 2 0 9 / N

Telefónne číslo

0 3 7 7 7 6 8 7 1 1

Faxové číslo

0 3 7 7 7 6 8 7 4 1

E-mailová adresa

DELUX@DELUX.SK

Zostavená dňa:

2 7 . 0 3 . 2 0 1 8

Schválená dňa:

. . 2 0

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



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



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



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



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



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	5 8 4 3	5 8 4 3	
			0		2 9 3 5
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	5 8 4 3	5 8 4 3	
			0		2 9 3 5
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	0	0	
			0		0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	1 4 3 9 2	1 4 3 9 2	
			0		1 4 9 7 9
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	0	0	
			0		1 0 4 5
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	1 4 3 9 2	1 4 3 9 2	
			0		1 3 9 3 4
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77	0	0	
			0		0
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	0	0	
			0		0
Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	6 7 9 4 1 9 5		6 8 5 8 5 8 9
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	3 0 4 3 4 8 0		2 9 9 4 5 1 8
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	1 2 2 8 2 0		1 2 2 8 2 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	1 2 2 8 2 0		1 2 2 8 2 0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83	0		0
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/ -353)	84	0		0
A.II.	Emisné ážio (412)	85	0		0
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	8 4 1 5 8		8 4 1 5 8
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	1 2 2 8 2		1 2 2 8 2
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	1 2 2 8 2		1 2 2 8 2
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89	0		0



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



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



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



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



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	5 0 8 6 5	4 2 1 3 4
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	5 1 5 3 2 8	4 9 9 9 4 0
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	9 6 3 6 3	1 0 0 1 2 9
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	5 9 7 6 9	1 1 4 7 2 0
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	3 6 5 9 4	- 1 4 5 9 1
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60	0	0
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	4 1 8 9 6 5	3 9 9 8 1 1

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

DELUX s. r. o.
Hlavná 1893
952 01 Vrábľe

Spoločnosť DELUX s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 27. októbra 1992 a do obchodného registra bola zapísaná 20. januára 1993 (Obchodný register Okresného súdu Nitra, oddiel Sro, vložka 3209/N).

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- sprostredkovanie obchodu, služieb a výroby
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod v rozsahu voľných živností)
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod v rozsahu voľných živností)

2. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 16.06.2017.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

5. Informácie o skupine

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky skupiny Descours & Cabaud. Konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje spoločnosť Descours & Cabaud SA. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle spoločnosti.

Spoločnosť aplikovala výnimku z povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu v súlade s § 22 ods. 8 zákona o účtovníctve: Jej materská spoločnosť Descours & Cabaud Slovakia, vlastný 100 % podiel v Spoločnosti a zostavuje svoju konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS v znení prijatom Európskou úniou. Do tejto konsolidovanej účtovnej závierky sa zahŕňa Spoločnosť a všetky jej dcérske spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

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

	2017	2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	44	39
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	46	42
počet vedúcich zamestnancov	6	6

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konateľ

Mgr. Rastislav Demeš

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	4	2	7	8	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	0	5	7	5	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2017 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Descours & Cabaud Slovakia, s.r.o.	122 820	100	100	0
Spolu	122 820	100	100	-

D. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované, okrem:

- účtovania poistenia majetku určeného na prevádzkovú činnosť a iného poistného súvisiaceho s prevádzkovou činnosťou. Takéto poistenie sa od 1. januára 2012 účtuje na účet 548 – Ostatné náklady na hospodársku činnosť;
- spôsobu účtovania zákazkovej výroby;

Uvedené zmeny nemajú vplyv na výsledok hospodárenia vykazaný v predchádzajúcich účtovných obdobiach, keďže sa aplikujú prospektívne na účtovné prípady, ktoré vznikli po 1. januári 2012.

V súvislosti so zmenou účtovania zákazkovej výroby, zákazkovej výstavby nehnuteľnosti a obstarania nehnuteľnosti na účel ďalšieho predaja boli do súvahy a výkazu ziskov a strát doplnené nové účty.

(b) Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Informácie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe, uvádzame na iných miestach poznámok, napríklad informácie, keď vlastnícke právo nie je totožné s ekonomickým vlastníctvom (časť E.1), prenájom/nájom (časť J. 4 a 5), pretože to tak vyžaduje opatrenie k účtovnej závierke

(c) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje 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

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. 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	40	lineárna	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	6, 12	lineárna	8,33 - 16,66
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(d) Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok sa pri obstaraní oceňuje obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

(e) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

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

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(f) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(g) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny, zostatky na bankových účtoch a oceňujú sa ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	4	2	7	8	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	0	5	7	5	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

(i) Zníženie hodnoty majetku a 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. Opravné položky sa zrušia alebo zmení sa ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

(j) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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 účtovej zázvierke v tomto zistenom ocenení.

(k) 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 zázvierka.

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 nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Tvorba rezervy na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa účtuje ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv. Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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 účtovej zázvierke v tomto zistenom ocenení.

(l) Odložené dane

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

(m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(n) Prenájom (lízing)

Finančný prenájom. Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenájatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenájatý formou finančného prenájomu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájomu prechádza vlastnícke právo k prenájatému majetku z prenájomateľa na nájomcu.

Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60 % doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do daňovej odpisovacej skupiny 5 resp. 6 (budovy a stavby, doba odpisovania pre daňové účely 20 resp. 40 rokov).

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Závazky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nere realizované finančné náklady.

Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	4	2	7	8	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	0	5	7	5	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

(o) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

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

(p) 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.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

(q) Porovnateľné údaje

V dôsledku zmeny zákona o dani z príjmov je rezerva na overenie účtovnej závierky k 31. decembru 2015 vykázaná ako krátkodobá ostatná rezerva, k 31. decembru 2014 ako krátkodobá zákonná rezerva.

(r) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov a 429 - Neuhradená strata minulých rokov, t. j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

V roku 2017 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	4	2	7	8	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	0	5	7	5	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

E. INFORMÁCIE K POLOŽKÁM SÚVAHY**1. Dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v tabuľkách na stranách 10 až 11.

Predmetom záložného práva na nehnuteľné veci v zmysle Zmlúv o zriadení záložného práva k nehnuteľnej veci uzatvorených medzi záložným veriteľom a záložcom DELUX s.r.o. je záloh:

- pozemky v katastrálnom území Vrábľa, zapísané v liste vlastníctva číslo 4245, parcely č. 4703/14, 4703/31, 4703/32, 4703/67, 4737 a 4738.
- stavby v katastrálnom území Vrábľa, zapísané v liste vlastníctva číslo 4245 pod súpisným číslom stavby: 1408 (na parcele číslo 4738, popis stavby: kotolňa) a 1893 (na parcele číslo 4703/67, popis stavby DELUX Logistic centrum Vrábľa)

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1 968 284

Spoločnosť má poistené k 31.12.2017 nasledovné majetky:

- poistenie strojov manipulačnej techniky
- poistenie vozového parku
- poistenie budov
- poistenie zásob

Ďalej je spoločnosť poistená:

- zodpovednosť za škodu spôsobenú prevádzkovou činnosťou a vadným výrobkom

2. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v tabuľkách na stranách 10 a 11.

Spoločnosť neeviduje v roku 2017 dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo s ktorým má obmedzené právo nakladať (v roku 2016: žiadny).

Prehľad o nákladoch na výskum a vývoj:

V rokoch 2017 a 2016 Spoločnosť nevynaložila náklady na výskum a vývoj.

3. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v tabuľke na stranách 10 a 11.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2017 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2017 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

Bežné účtovné obdobie (rok 2017)

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
a) Dcérske účtovné jednotky					
DELUX ZPS s.r.o., Hlavná 1893 Vráble	94	94	89 441	21 175	6 264
DELUX CZ s.r.o., Prumyslova 1960 Čelákovice	100	100	200 313	64 735	657 039
b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Spoločné podniky					
Prídružené podniky					
c) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
d) Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
Dlhodobý finančný majetok spolu					663 303

Na podiely v dcérskych spoločnostiach nebolo zriadené záložné právo:

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

Výška vlastného imania k 31. decembru 2016 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)					Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný		
a	b	c	d	e	f	
a) Dcérske účtovné jednotky						
DELUX ZPS s.r.o., Hlavná 1893 Vrábľa	94	94	62 268	20 007	6 264	
DELUX CZ s.r.o., Prumyslova 1960 Čelákovice	100	100	226 157	79 346	657 039	
b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom						
Spoločné podniky						
Pridružené podniky						
c) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely						
d) Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke						
Dlhodobý finančný majetok spolu					663 303	

Podiely vo vyššie uvedených obchodných spoločnostiach sú ocenené obstarávacou cenou. Podľa § 14 ods. 1 postupov účtovania súčasťou obstarávacej ceny cenného papiera a podielu sú náklady súvisiace s obstaraním, napr. poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám.

Súčasťou obstarávacej ceny nie sú najmä:

- úroky z úverov na obstaranie cenných papierov a podielov,
- kurzové rozdiely a
- náklady spojené s držbou cenného papiera a podielu.

V priebehu obstarávania sa jednotlivé zložky obstarávacej ceny nakupovaných cenných papierov a podielov účtujú na účte 043 – Obstaranie dlhodobého finančného majetku.

Spoločnosť k 31. decembru 2017 ocenila dlhodobý finančný majetok reálnou cenou bez vplyvu na výsledok hospodárenia roku 2017.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

Názov	1.1.2017		Prifasiky		Úbytky		Presuny		31.12.2017		1.1.2017		Prifasiky		Úbytky		Presuny		31.12.2017		Zostatková cena	
	EUR	0	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Prvotné ocenenie (Obstarávacia cena/Vlastné náklady)																						
Aktivované náklady na vývoj	120 667	0	26 308	0	0	0	0	0	0	0	0	109 221	5 658	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Softvér	1 469	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 469	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ocenenie práv	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	47 696	26 308	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	122 136	0	74 004	26 308	0	169 832	0	116 348	0	116 348	0	110 690	5 658	0	116 348	0	11 446	53 484	0	11 446	53 484	
Pozemky	195 844	0	0	0	0	195 844	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stavby	2 553 863	0	0	0	0	2 553 863	0	0	0	0	0	715 173	66 250	0	0	0	0	0	0	0	195 844	195 844
Samostatné ľudské veci a súbory ľudských vecí	707 415	0	88 221	17 205	11 100	789 531	0	0	0	0	0	443 346	123 910	17 205	0	0	0	0	0	0	1 838 690	1 772 440
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	264 068	239 480
Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	26 680	0	77 872	0	-11 100	93 452	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26 680	93 452
Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý hmotný majetok spolu	3 483 802	0	166 093	17 205	0	3 632 690	0	1 331 474	17 205	1 331 474	0	1 358 519	190 160	17 205	2 325 283	0	663 303	2 301 216	0	663 303	2 301 216	
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	663 303	0	0	0	0	663 303	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	663 303	663 303
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účty v bankách s obnou väzanosťou dlhšou ako jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	663 303	0	0	0	0	663 303	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	663 303	663 303	
Neobežný majetok spolu	4 269 241	0	240 097	43 513	0	4 465 824	0	1 269 209	195 818	17 205	0	1 269 209	195 818	17 205	3 000 032	0	3 000 032	3 018 003	0	3 000 032	3 018 003	

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ

2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ

2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacia cena/Vlastné náklady)		Opravy/Opravné položky		Zostatková cena		
	1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2016
Aktivované náklady na vývoj	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Softvér	108 480	12 187	0	0	0	0	0
Ocenenie práv	1 469	0	0	120 667	741	0	109 221
Goodwill	0	0	0	1 469	0	0	1 469
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	109 949	12 187	0	122 136	741	0	110 690
Pozemky	195 844	0	0	195 844	0	0	195 844
Stavby	2 540 906	12 958	0	2 553 863	66 118	0	715 173
Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	624 645	83 787	25 560	707 415	116 893	25 560	443 346
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0
Základné sídlo a ťažné zverzá	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	24 543	130 121	103 441	-24 542	0	0	24 543
Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý hmotný majetok spolu	3 385 938	226 865	129 001	3 483 802	183 011	25 560	1 158 519
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	570 409	92 893	0	663 303	0	0	570 409
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0
Préžky prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0
Préžky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné préžky	0	0	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere a cenné dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0
Préžky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	0	0	0	0	0	0	0
Účty v bankách s dobou väzanosťou dlhšou ako jeden rok	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	570 409	92 893	0	663 303	0	0	570 409
Neobežný majetok spolu	4 066 296	331 946	129 001	4 269 241	1 111 017	183 752	2 955 279
							3 000 032

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

4. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)				Stav k 31.12.2016 EUR
	Stav k 1.1.2017 EUR	Tvorba (zvýšenie) EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	
	Materiál	0	0	0	
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	
Výrobky	0	0	0	0	
Zvieratá	0	0	0	0	
Tovar	70 998	0	50 924	0	
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	
Spolu	70 998	0	50 924	0	

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku poklesu predajnosti danej zásoby.

Zásoby

Hodnota za bežné účtovné obdobie

Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

5. Údaje o zákazkovej výrobe

Pre tento bod spoločnosť nemá obsahovú náplň.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	4	2	7	8	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	0	5	7	5	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

6. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1.1.2017 EUR	Tvorba (zvýšenie) EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31.12.2017 EUR
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	21 902	353	0	0	22 255
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Spolu	21 902	353	0	0	22 255

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017 EUR	31. 12. 2016 EUR
Pohľadávky v lehote splatnosti	1 568 948	1 750 439
Pohľadávky po lehote splatnosti	485 574	337 722
Spolu	2 054 522	2 088 161

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

Opis predmetu záložného práva

a	Bežné účtovné obdobie (2017)	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	1 100 000	1 100 000
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	1 912 654

7. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-25 001	-84 129
– zdaniteľné	60 589	60 494
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-76 782	-191 815
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21,00%	21,00%
Odložená daňová pohľadávka	8 651	45 245
Uplatnená daňová pohľadávka	36 594	14 591
Zaučtovaná ako náklad	36 594	14 591
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaučtovaná ako náklad	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0

8. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť k 31.12.2017 ani k 31.12.2016 nemala žiadny krátkodobý finančný majetok.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

9. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Pokladnica, ceniny	5 843	2 935
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	0	0
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	5 843	2 935

10. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
	EUR	EUR
Náklady budúcich období - dlhodobé		
Servisné služby	0	0
Ostatné	0	1 045
Spolu náklady budúcich období - dlhodobé	0	1 045
Náklady budúcich období - krátkodobé		
Poistenie	7 690	8 224
Ostatné	6 701	5 710
Spolu náklady budúcich období - krátkodobé	14 391	13 934
Príjmy budúcich období - dlhodobé		
Prenájom	0	0
Ostatné	0	0
Spolu príjmy budúcich období - dlhodobé	0	0
Príjmy budúcich období - krátkodobé		
Prenájom	0	0
Ostatné	0	0
Spolu príjmy budúcich období - krátkodobé	0	0
Spolu	14 391	14 979

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

11. Vlastné imanie

Základné imanie Spoločnosti k 31. decembru 2017 je 122 820 EUR (k 31. decembru 2016: 122 820 EUR).

Účtovný zisk za rok 2016 vo výške 399 809 EUR bol rozdelený takto:

	EUR
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	29 809
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	370 000
Iné	0
Spolu	399 809

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2017 vo výške 418 965 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

12. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1. 1. 2017 EUR	Tvorba EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31. 12. 2017 EUR
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	132 987	56 647	132 987	0	56 647
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	22 853	26 969	22 853	0	26 969
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	22 853	26 969	22 853	0	26 969
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Rezerva na dopravné náklady	1 545	0	1 545	0	0
Odmeny zamestnancom	73 400	20 000	73 400	0	20 000
Overenie účtovnej závierky a	0	2 700	0	0	2 700
Daňové poradenstvo	2 500	2 500	2 500	0	2 500
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	32 689	4 478	32 689	0	4 478
	110 134	29 678	110 134	0	29 678
Nevy fakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	110 134	29 678	110 134	0	29 678

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

13. Závazky

Závazky (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa doby splatnosti sú nasledovné:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
	EUR	EUR
Závazky po lehote splatnosti	409 582	23 419
Závazky v lehote splatnosti	1 868 253	1 882 624
	2 277 835	1 906 043

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2017 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	966	966	0	0
Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	55 255	55 255	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	1 937 375	1 937 375	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	15 813	0	15 813	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vy dané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	80 525	80 525	0	0
Závazky zo sociálneho poistenia	50 924	50 924	0	0
Daňové záväzky a dotácie	129 674	129 674	0	0
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	7 303	7 303	0	0
	2 277 835	2 262 022	15 813	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2016 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	14 026	14 026	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	1 570 411	1 570 411	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	22 418	0	22 418	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	61 958	61 958	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	36 665	36 665	0	0
Daňové záväzky a dotácie	194 205	194 205	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	6 360	6 360	0	0
	1 906 043	1 883 625	22 418	0

Spoločnosť v roku 2015 obstarala 3 ks výdajových automatov formou finančného prenájmu.

Výška istiny je podľa doby splatnosti uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017			31. 12. 2016		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	6 606	15 812	0	6 360	22 418	0
Spolu	6 606	15 812	0	6 360	22 418	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

14. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
	EUR	EUR
Stav k 1. januáru	6 780	6 259
Tvorba na ťarchu nákladov	4 434	3 762
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	-3 413	-3 241
Stav k 31. decembru	7 801	6 780

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

15. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	M ena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2017	Suma istiny v eurách k 31.12.2017	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2016
Dlhodobé bankové úvery						
Investičný úver I.	EUR	1	06/2018	0	0	34 276
Investičný úver II.	EUR	1,6	05/2022	321 212	321 212	417 213
				321 212	321 212	451 490
Krátkodobé bankové úvery						
Investičný úver I.	EUR	1	06/2018	34 276	34 276	68 520
Investičný úver II.	EUR	1,6	05/2022	96 000	96 000	96 000
Kontokorentný bank.úver I.	EUR	1	11/2018	672 878	672 878	842 230
Kontokorentný bank.úver II.	EUR	1,25	07/2018	284 064	284 064	360 022
				1 087 218	1 087 218	1 366 772
Spolu				1 408 430	1 408 430	1 818 262

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

Štruktúra bankových úverov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
Bankové úvery po splatnosti	0	0
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	1 087 218	1 366 772
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	321 213	418 276
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	33 213
Spolu	1 408 431	1 818 262

Na zabezpečenie investičných úverov, ktoré boli poskytnuté na výstavbu, neskôr prístavbu a rekonštrukciu logistického centra sú zriadené záložné práva uzatvorené medzi záložným veriteľom VÚB, a.s. so sídlom Mlynské nivy 1, 829 90 Bratislava (IČO: 31320155) a záložcom DELUX s.r.o. na nasledujúce nehnuteľnosti:

- pozemky v katastrálnom území Vrábľa, zapísané v liste vlastníctva číslo 4245, parcely č. 4703/14, 4703/31, 4703/32, 4703/67, 4737 a 4738.
- stavby v katastrálnom území Vrábľa, zapísané v liste vlastníctva číslo 4245 pod súpisným číslom stavby: 1408 (na parcele číslo 4738, popis stavby: kotoľňa) a 1893 (na parcele číslo 4703/67, popis stavby DELUX Logistic centrum Vrábľa).

Na kontokorentný úver I. je zriadené záložné právo k pohľadávkam DELUX s.r.o. dohodnuté v Zmluve o zriadení záložného práva k pohľadávkam záložcu od odberateľov a Mandátnej zmluvy č.583/AU/OC/2003-ZZ/2a zo dňa 12.12.2013 uzatvorenej medzi Slovenskou sporiteľňou, a.s. (IČO: 00151653) a DELUX s.r.o. v znení dodatku č.1483/CC/16-D18 zo dňa 10.11.2017.

Na zabezpečenie kontokorentného úveru II. je zriadené záložné právo č. 1492/2015/ZZ uzatvorenej medzi záložným veriteľom VÚB, a.s. so sídlom Mlynské nivy 1, 829 90 Bratislava (IČO: 31320155) a záložcom DELUX, s.r.o. na nasledujúce nehnuteľnosti:

- pozemky v katastrálnom území Vrábľa, zapísané v liste vlastníctva číslo 4245, parcely č. 4703/14, 4703/31, 4703/32, 4703/67, 4737 a 4738.
- stavby v katastrálnom území Vrábľa, zapísané v liste vlastníctva číslo 4245 pod súpisným číslom stavby: 1408 (na parcele číslo 4738, popis stavby: kotoľňa) a 1893 (na parcele číslo 4703/67, popis stavby DELUX Logistic centrum Vrábľa)

16. Časové rozlíšenie

Spoločnosť k 31.12.2017 ani k 31.12.2016 neúčtovala o výdavkoch a výnosoch budúcich období.

F. INFORMÁCIE PRENÁJMOCH

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu 3 ks automatov na výdaj pracovných ochranných pomôcok. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

	31.12.2017		31.12.2016	
	istina EUR	finančný náklad EUR	istina EUR	finančný náklad EUR
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	6 606	714	6 360	960
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	15 812	658	22 418	1 373
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0	0	0
Spolu	22 418	1 373	28 778	2 333

G. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2017			2016		
	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	515 328			499 939		
z toho teoretická daň 21%		108 219	21,00 %		109 986	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	122 630	25 752	5,00 %	243 160	53 495	10,70 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-353 342	-74 202	-14,40 %	-221 643	-48 761	-9,75 %
Vplyv v nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	284 616	59 769	11,60 %	521 456	114 720	22,95 %
Splatná daň z príjmov		59 769	11,60 %		114 720	22,95 %
Odložená daň z príjmov		36 594	7,10 %		14 591	2,92 %
Celková daň z príjmov		96 363	18,70 %		129 311	25,87 %

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2017 EUR	2016 EUR
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		-2 155
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovaná v bežnom účtovnom období 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	0	0
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania, bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike je 21 % (v roku 2016: 22 %).

H. INFORMÁCIE O MAJETKU A ZÁVÄZKOCH ZABEZPEČENÝCH DERIVÁTMI

Spoločnosť k 31. decembru 2017 ani k 31. decembru 2016 neúčtovala o derivátoch.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

I. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2017 EUR	2016 EUR
Výrobky	0	0
Tovar		
OOPP	8 648 795	8 996 751
Drogéria	2 204 665	2 314 582
	10 853 460	11 311 333
Služby		
Prenájom automatov	10 602	97 974
Nájomné	58 583	53 372
Ostatné	366 740	144 830
	435 925	296 176
Spolu	11 289 385	11 607 509

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť nemá pre tento bod obsahovú náplň.

3. Aktivácia

Spoločnosť nemá pre tento bod obsahovú náplň.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

4. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

	2017	2016
	EUR	EUR
Likvidácia poistných udalostí	0	0
Rozpustenie dotácie na vytvorené pracovné miesta	0	0
Rozpustenie dotácie na obstaranie výrobných linky	0	0
Emisné kvóty	0	0
Zmluvné pokuty a penále	0	1 418
Výnosy z odpísaných pohľadávok	2 885 236	1 709 960
Iné	3 301	0
Spolu	<u>2 888 537</u>	<u>1 711 378</u>
<i>Z toho výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:</i>	<u>0</u>	<u>0</u>

5. Osobné náklady

	2017	2016
	EUR	EUR
Mzdy	679 367	593 941
Ostatné náklady na závislú činnosť	93 960	119 241
Sociálne poistenie	177 348	156 603
Zdravotné poistenie	68 969	62 367
Ostatné sociálne zabezpečenie	26 232	26 709
	0	0
Spolu	<u>1 045 875</u>	<u>958 861</u>

6. Kurzové zisky

	2017	2016
	EUR	EUR
Kurzové zisky	1 698	5
Kurzové zisky účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Spolu	<u>1 698</u>	<u>5</u>

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

7. Finančné výnosy

Štruktúra finančných výnosov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	2017	2016
	EUR	EUR
Výnosy z precenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu	0	0
Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladateľného majetku	0	0
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke	101 095	90 136
Výnosové úroky	0	0
Ostatné finančné výnosy	0	0
Spolu	101 095	90 136

8. Náklady na poskytnuté služby

	2017	2016
	EUR	EUR
Doprava	154 601	178 773
Nájomné	17 278	10 384
Cestovné	6 015	7 367
Náklady na reprezentáciu	16 661	8 268
Telefóny	22 275	15 766
Sprostredkovanie	59 714	100 765
Audít a poradenstvo	15 555	7 744
Mandátne zmluvy	169 117	219 245
Ostatné	627 772	473 407
Spolu	1 088 988	1 021 719

9. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

	2017	2016
	EUR	EUR
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0
Manká a škody	13 155	2 870
Dary	3 952	5 699
Odpis pohľadávky/postúpenie	2 885 236	1 709 960
Iné	-10 675	30 626
Spolu	2 891 667	1 749 155

Z toho náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah:

0 0

10. Kurzová straty

	2017	2016
	EUR	EUR
Kurzové straty	671	700
Kurzové straty účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Spolu	671	700

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

11. Finančné náklady

	2017 EUR	2016 EUR
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	32 723	29 976
Bankové poplatky	18 534	17 331
Náklady na precenenie akcií na ich reálnu hodnotu	0	0
Iné	0	0
Spolu	51 257	47 307

12. Náklady za audit a poradenstvo

	2017 EUR	2016 EUR
Náklady na overenie individuálnej účtovnej zvierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou	5 400	5 400
Iné uisťovacie služby	0	0
Daňové poradenstvo	2 500	2 500
Ostatné neaudítorské služby	0	0
Spolu	7 900	7 900

13. Čistý obrat

Členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov a služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu:

<u>Krajina</u>	<u>Výrobky, tovary a služby</u>	2017 EUR	2016 EUR
Slovenská republika	OOPP	8 584 657	8 836 234
	Drogéria	2 182 945	2 296 345
	Služby	434 580	287 078
	Ostatné	0	0
	Spolu	11 202 182	11 419 657
Česká republika	OOPP	59 420	85 907
	Drogéria	21 720	18 237
	Služby	1 345	418
	Spolu	82 485	104 562
Iné	OOPP	4 719	74 610
	Drogéria	0	0
	Služby	0	8 680
	Spolu	4 719	83 290
Spolu	OOPP	8 648 795	8 996 751
	Drogéria	2 204 665	2 314 582
	Služby	435 925	296 176
	Ost. výnosy z hosp.činností	0	0
	Spolu	11 289 385	11 607 509

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	4	2	7	8	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	0	5	7	5	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmieneny majetok**

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

2. Podmienené záväzky

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2017 daňové priznania spoločnosti za roky 2012 až 2017 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

Podľa súčasných slovenských zákonov má spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Spoločnosť odhadla, že výška takéhoto záväzku nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

3. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nemá ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe.

4. Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) 17 vozidiel. Jednotlivé nájomné zmluvy sú uzatvorené v rozmedzí rokov do 2017- 2020. Ročné náklady na nájomné sú približne 101 000 EUR.

5. Prenajatý majetok

Spoločnosť prenajíma časť logistického centra tretím osobám. Ročné výnosy z nájomného sú približne 57 tis. EUR.. Prenajatú časť logistického centra vykazuje v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok.

Pohľadávky z prenájmu neeviduje Spoločnosť na podsúvahových účtoch.

K. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2017 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**Transakcie s dcérskymi účtovnými jednotkami**

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s dcérskymi účtovnými jednotkami:

	2017	2016
	EUR	EUR
Predaj tovarov	2 281 650	2 285 685
Predaj služieb	29 754	28 524
Výnosy spolu	2 311 404	2 314 209

	2017	2016
	EUR	EUR
Nákup tovarov	209 606	220 380
Nákup služieb	59 540	35 560
Nákupy spolu	269 145	255 940

Majetok a záväzky z transakcií s dcérskymi účtovnými jednotkami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
	EUR	EUR
Pohľadávky z obchodného styku	473 083	510 234
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Majetok spolu	473 083	510 234

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
	EUR	EUR
Záväzky z obchodného styku	55 255	14 026
Záväzky spolu	55 255	14 026

Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s ostatnými spriaznenými osobami (sesterskými účtovnými jednotkami):

	2017	2016
	EUR	EUR
Predaj tovarov	115 853	91 981
Predaj služieb	-	-
Výnosy spolu	115 853	91 981

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

	2017 EUR	2016 EUR
Nákup tovarov	538 918	557 629
Nákup služieb	115 573	95 602
Nákupy spolu	654 491	653 231

Majetok a záväzky z transakcií so sesterskými účtovnými jednotkami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017 EUR	31. 12. 2016 EUR
Pohľadávky z obchodného styku	76 500	128 425
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Majetok spolu	76 500	128 425

	31. 12. 2017 EUR	31. 12. 2016 EUR
Záväzky z obchodného styku	102 967	98 856
Záväzky spolu	102 967	98 856

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

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 89 200 EUR (v roku 2016: 94 272 EUR), odmeny dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 0 EUR (v roku 2016: 0 EUR).

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2017 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2016: žiadne).

N. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo, ktorým sa udeľuje právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

O. PREHLAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Základné imanie	122 820	0	0	0	122 820
Základné imanie	122 820	0			122 820
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	84 158	0	0	0	84 158
Zákonné rezervné fondy	12 282	0	0	0	12 282
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	12 282	0	0	0	12 282
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	414 623	0	0	0	414 623
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	414 623			0	414 623
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	1 960 824	0	0	29 809	1 990 633
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 960 824	0	0	29 809	1 990 633
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	399 809	418 966	370 000	-29 809	418 966
Spolu	2 994 516	418 966	370 000	0	3 043 482

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

Prchľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 1.1.2016 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav k 31.12.2016 EUR
Základné imanie	122 820	0	0	0	122 820
Základné imanie	122 820	0	0	0	122 820
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	84 158	0	0	0	84 158
Zákonné rezervné fondy	12 282	0	0	0	12 282
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	12 282	0	0	0	12 282
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	414 623	0	0	0	414 623
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	414 623			0	414 623
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	1 949 449	0	0	11 375	1 960 824
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 949 449	0	0	11 375	1 960 824
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	261 375	399 809	250 000	-11 375	399 809
Spolu	2 844 707	399 809	250 000	0	2 994 516

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

P. PREHEAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2017

	2017	2016
	EUR	EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	1 061 605	473 083
Zaplatené úroky	-32 723	-29 976
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	-135 422	-34 343
Vyplatené dividendy	-370 000	-250 000
Peňažné toky pred položkami výnimočného rozsahu alebo výskytu	523 460	158 764
Príjmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	523 460	158 764
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-213 790	-135 611
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	8 333	6 667
Obstaranie investícií	0	-92 894
Prijaté dividendy	101 095	90 136
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-104 362	-131 702
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Príjmy z úverov	0	28 704
Splátky dlhodobých záväzkov	-6 360	0
Splátky prijatých úverov	-164 520	-174 352
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-170 880	-145 648
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	248 218	-118 586
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	-1 199 317	-1 080 732
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	-951 099	-1 199 317

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

	2017 EUR	2016 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových položiek a položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu)	515 328	499 940
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	195 818	183 752
Opravná položka k pohľadávkam	-22 255	14 969
Opravná položka k zásobám	-20 074	13 234
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	0	0
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	0	0
Uroky netto	32 723	29 976
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Rezervy	0	0
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-8 333	-6 667
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	-101 095	-90 137
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a jeho účtovnou hodnotou	0	0
Iné nepeňažné operácie	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	592 112	645 067
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	95 539	36 179
Úbytok (prírastok) zásob	71 122	-430 902
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	302 832	222 739
Peňažné toky z prevádzky	1 061 605	473 083

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumie 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.

Ekvivalenty peňažnej hotovosti

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