

Výročná správa

spoločnosti MIDIO, spol. s r.o.

(IČ 313 46 421)

za obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017

Obsah:

- 1. Vyjadrenie vedenia spoločnosti**
- 2. Správa audítora**
- 3. Účtová závierka**

1. Vyjadrenie vedenia spoločnosti

1.1. Vývoj spoločnosti

Rok 2017 predstavoval pre Marionnaud Slovensko ďalší ročník veľmi výrazného nárastu tržieb a celkového zlepšenia finančných výsledkov spoločnosti. Výkon našej spoločnosti prevyšoval nad výkonom celého slovenského trhu prémiovej kozmetiky (zdroj: Euromonitor). Hrozbu predstavoval vstup priameho konkurenta zn. Douglas, ktorá na Slovensku v roku 2017 otvorila 2 obchody. Podniknutými krokmi sa však manažmentu podarilo minimalizovať akýkoľvek negatívny dopad na naše susedné predajne i celú spoločnosť Marionnaud. Výsledkom je, že náš podiel na trhu sa opäť navýšil. Spotrebiteľský sentiment je stále mierne negatívny, ale zlepšuje sa, zatiaľ čo HDP ukazuje mierny rast.

Kľúčovou oblasťou, ktorej spoločnosť venuje vysokú mieru pozornosti, je predaj vlastných a exkluzívnych značiek, z ktorých si valnú väčšinu môže zákazník Marionnaud tiež zaobstarať aj cez internetový obchod. Naďalej platí, že v ponuke Marionnaud nájdú zákazníci len overené produkty osvedčených značiek, rovnako ako exkluzívne darčeky na predaj, čím sa Marionnaud diferencuje od eCommerce konkurentov, ktorí ponúkajú tovar z neoverených zdrojov.

Jedným z vrcholov v roku 2017 bola relokácia nášho obchodu Aupark Košice, ktorý sme, po vzore úspešnej rekonštrukcie Aupark Bratislava a Eurovea Bratislava, zmodernizovali podľa posledného konceptu Marionnaud s novými exkluzívnymi značkami a personalizovanými prezentáciami. Ďalej sme týmto krokom posilnili autoritu Marionnaud a naše postavenie ako vedúceho predajcu parfumérie na Slovensku. Ďalšími významnými krokmi potom bol refit predajne v Aupark Žilina a otvorenie novej predajne v Eperia Prešov a navýšenie celkového počtu predajní na slovenskom trhu na 16. Rovnako aj náš eCommerce predaj sa oproti roku 2016 výrazne navýšil predovšetkým vďaka neustálemu rozširovaniu ponuky a dostupnosti produktov. Zákazníci sa čoraz viac uisťujú, že Marionnaud ponúka skutočné produkty a exkluzívne on-line dary, na rozdiel od mnohých čistých eCommerce hráčov, ktorí získavajú svoje výrobky na šedom trhu.

Hlavným zámerom bolo zvýšenie trhového podielu na trhu selektívnej kozmetiky a zlepšenie ekonomických výsledkov spoločnosti, čo sa predovšetkým vďaka nárastu tržieb, rastu oblasti eCommerce a postupnej zmene skladby predávaných produktov z veľkej časti podarilo.

1.2. Predpokladaný budúci vývoj

V roku 2018 zostáva základným cieľom ďalšie posilnenie pozície na trhu. Plánujú sa refity stavajúcich predajní v Bratislave a i na iných miestach našej predajnej siete.

1.3. Následné udalosti

Po skončení súvahového dňa do dáta zostavení účtovej závierky a zostavenej výročnej správy nedošlo vo Spoločnosti k žiadnym významným skutočnostiam, ktoré by mali vplyv na účtovú závierku roka 2017.

1.4. Aktivity v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť neprevádza žiadne aktivity v oblasti výskumu a vývoja a ani v budúcnosti sa nezamýšľa v tomto sektore angažovať.

1.5. Aktivity v oblasti ochrany životného prostredia

Činnosť spoločnosti nie je takého charakteru a zamerania, ktorý by spôsoboval nejaké zvláštne vplyvy na životné prostredie. Z tohto dôvodu Spoločnosť nevyvíja v tejto oblasti žiadne špeciálne aktivity.

1.6. Aktivity v oblasti pracovnoprávnych vzťahov

Všetky činnosti Spoločnosti v oblasti pracovnoprávnych vzťahov sú v súlade s platnou legislatívou a platnými zákonmi Slovenskej republiky. Kmeňoví zamestnanci sú pravidelne preškoľovaní a Spoločnosť dbá a podporuje ich pracovný rozvoj.

1.7. Informácie o organizačných zložkách v zahraničí

Spoločnosť v uvedenom období nemala organizačnú zložku v zahraničí.

1.8. Investiční inštrumenty

Spoločnosť nepoužíva žiadne investičné inštrumenty ani iná podobné aktíva a pasíva. Spoločnosť nevyvíja aktivity na kapitálových trhoch.

1.9. Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku

Do dátumu zostavenia výročnej správy spoločnosť nerozhodla o spôsobe rozdelenia hospodárskeho výsledku za rok 2017.

V Prahe, dňa 23. augusta 2018



.....
Mark Nunn
Konateľ MIDIO, spol. s r.o.

2. Správa audítora

Správa nezávislého audítora

Spoločníkovi a konateľovi spoločnosti MIDIO, spol. s r.o.:

Náš názor

Podľa nášho názoru vyjadruje účtovná závierka objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti MIDIO, spol. s r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) k 31. decembru 2017 a výsledok jej hospodárenia za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „Zákon o účtovníctve“).

Čo sme auditovali

Účtovná závierka Spoločnosti obsahuje tieto súčasti:

- súvahu k 31. decembru 2017,
- výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil a
- poznámky k účtovnej závierke, ktoré obsahujú významné účtovné zásady a účtovné metódy a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Východisko pre náš názor

Audit sme vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Naša zodpovednosť vyplývajúca z týchto štandardov je ďalej opísaná v časti *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky* našej správy.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočným a vhodným východiskom pre náš názor.

Nezávislosť

Od Spoločnosti sme nezávislí v zmysle Etického kódexu pre účtovných odborníkov, ktorý vydala Rada pre medzinárodné etické štandardy účtovníkov pri Medzinárodnej federácii účtovníkov (ďalej len „Etický kódex“), ako aj v zmysle iných požiadaviek slovenskej legislatívy, ktorá sa vzťahuje na náš audit účtovnej závierky. Splnili sme aj ostatné povinnosti týkajúce sa etiky, ktoré na nás kladú tieto legislatívne požiadavky a Etický kódex.

Správa k ostatným informáciám uvedeným vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za výročnú správu vypracovanú v súlade so Zákonom o účtovníctve. Výročná správa pozostáva z (a) účtovnej závierky a (b) ostatných informácií.

Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na ostatné informácie.

.....
PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o., Karadžičova 2, 815 32 Bratislava, Slovenská republika
T: +421 (0) 2 59350 111, F: +421 (0) 2 59350 222, www.pwc.com/sk

The firm's ID No. (IČO): 35 739 347.

Tax Identification No. of PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. (DIČ): 2020270021.

VAT Reg. No. of PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. (IČ DPH): SK2020270021.

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, pod Vločkou č.: 16611/B, Oddiel: Sro.
The firm is registered in the Commercial Register of Bratislava I District Court, Ref. No.: 16611/B, Section: Sro.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámiť sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a na základe toho posúdiť, či sú vo významnom nesúlade s účtovnou závierkou alebo poznatkami, ktoré sme počas auditu získali, alebo či existuje iná indikácia, že sú významne nesprávne.

Pokiaľ ide o výročnú správu, posúdili sme, či obsahuje zverejnenia, ktoré vyžaduje Zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu sme dospeli k názoru, že:

- informácie uvedené vo výročnej správe za rok ukončený 31. decembra 2017 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok, a že
- výročná správa bola vypracovaná v súlade so Zákonom o účtovníctve.

Navyše na základe našich poznatkov o Spoločnosti a situácii v nej, ktoré sme počas auditu získali, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie a objektívnu prezentáciu tejto účtovnej závierky v súlade so Zákonom o účtovníctve, a za internú kontrolu, ktorú štatutárny orgán považuje za potrebnú pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za posúdenie toho, či je Spoločnosť schopná nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za zverejnenie prípadných okolností súvisiacich s pokračovaním Spoločnosti v činnosti, ako aj za zostavenie účtovnej závierky za použitia predpokladu pokračovania v činnosti v dohľadnej dobe, okrem situácie, keď štatutárny orgán má v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo tak bude musieť urobiť, pretože realisticky inú možnosť nemá.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

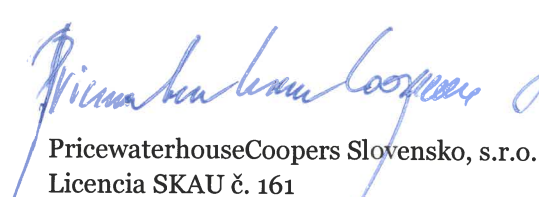
Naším cieľom je získať primerané uistenie o tom, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, ktorá bude obsahovať náš názor. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa Medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, aj keď existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v úhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe účtovnej závierky.

Počas celého priebehu auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus ako súčasť nášho auditu podľa Medzinárodných audítorských štandardov. Okrem toho:

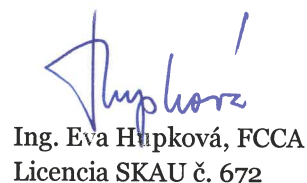
- Identifikujeme a posudzujeme riziká výskytu významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy, ktoré reagujú na tieto riziká, a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na to, aby tvorili východisko pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti, ktorá je výsledkom podvodu, je vyššie než v prípade nesprávnosti spôsobenej chybou, pretože podvod môže znamenať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné opomenutie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídienie internej kontroly.

- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy, ktoré sú za daných okolností vhodné, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a s nimi súvisiacich zverejnených informácií zo strany štatutárneho orgánu.
- Vyhodnocujeme, či štatutárny orgán v účtovníctve vhodne používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov aj to, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že takáto významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, sme povinní modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania 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.

So štatutárnym orgánom komunikujeme okrem iného i plánovaný rozsah a časový harmonogram auditu, ako aj významné zistenia z auditu, vrátane významných nedostatkov v interných kontrolách, ktoré počas auditu identifikujeme.


PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.
Licencia SKAU č. 161




Ing. Eva Hupková, FCCA
Licencia SKAU č. 672

V Bratislave, 23. augusta 2018

3. Účtová zázvierka

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2017

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

Priložené súčasti účtovnej závierky
 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
 M I D I O , s p o l . s r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica
P r i b i n o v a

Číslo
4

PSČ Obec
8 1 1 0 9 B r a t i s l a v a

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti
 O k r e s n ý s ú d B r a t i s l a v a I

Oddiel: S r o , V l o ž k a č í s l o : 1 6 6 1 1 / B

Telefónne číslo Faxové číslo
0 0

E-mailová adresa
0

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



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



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



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



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



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

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



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



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



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



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



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)
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	- 6 0 6 3 4 0	- 6 2 1 7 6 4
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	2 8 8 0	2 8 8 4
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 8 8 0	2 8 8 4
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59		
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	- 6 0 9 2 2 0	- 6 2 4 6 4 8

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2017

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

MIDIO, spol. s r.o.
Eurovea Central 1
Pribinova 4
811 09 Bratislava

Spoločnosť MIDIO, spol. s r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 1. marca 1993 a do Obchodného registra bola zapísaná 29. marca 1993. (Obchodný register Okresného súdu Okresný Súd Bratislava I.v Bratislave, oddiel Sro, vložka č. 4704/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- prevádzkovanie kozmetických salónov
- nákup a predaj kozmetických prípravkov a výrobkov,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod),
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 15. augusta 2017 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

5. Údaje o skupine

Spoločnosť sa zahŕňa do účtovnej závierky spoločnosti MIDIO, a.s. Praha, Na Křivce 1093/58, 101 00 Praha 10 – Michle, Česká republika a táto sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky skupiny CK Hutchison Holdings Limited so sídlom na Kajmanských ostrovoch. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	78	78
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	76	76
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	0	1

Vedenie Spoločnosti je lokalizované mimo Slovensko a na Slovensku mu nie sú vyplácané žiadne odmeny.

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 15. augusta 2017 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2017.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Konatelia:	Maria Emma Rami Mark William Nunn Christian Nicolas Roger Salbaing	Linda Alblas - van den Burg

Spoločníci Spoločnosti

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

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
MIDIO, a.s., Na Křivce 1093/58,101 00 Praha 10 - Michle, Česká republika, IČO: 14 889 757	12 718 807	100,00%	100,00%	100,00%
Spolu	12 718 807	100,00%	100,00%	100,00%

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern). Na Spoločnosť sa vzťahujú ustanovenia §67a - §67i Obchodného zákonníka o spoločnosti v kríze, ktoré sú platné od 1. januára 2016, keďže vykazuje záporné vlastné imanie.

Spoločnosť zároveň dodržala všetky povinnosti súvisiace s touto legislatívou a tiež obdržala od materskej spoločnosti Potvrdenie o pokračujúcej podpore „Letter of support“, v ktorom sa materská spoločnosť celej skupiny CK Hutchison Holdings Limited zaväzuje podporovať Spoločnosť minimálne do dátumu schválenia ďalšej účtovnej závierky k 31. decembru 2018.

Vlastné imanie Spoločnosti dosiahlo k 31. decembru 2017 hodnotu 458 185 EUR (2016: - 1 232 595 EUR). Spoločnosť naďalej vykazuje významné prevádzkové straty. Spoločnosť nie je schopná uhradiť všetky splátky pôžičiek poskytnutých Spoločnosti. Tieto skutočnosti vyvolávajú vážne pochybnosti o schopnosti Spoločnosti pokračovať v činnosti v dohľadnej budúcnosti. Pre splnenie predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti je potrebná pokračujúca podpora zo strany skupiny CK Hutchison Holdings Limited.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Dlhodobý hmotný majetok je majetok, ktorého vstupná cena je vyššia ako 270 EUR a prevádzkovo-technická funkcia dlhšia ako jeden rok.

Ostatný dlhodobý hmotný majetok je majetok, ktorého cena je 270 EUR a menej, prevádzkovo-technická funkcia dlhšia ako jeden rok. Účtuje sa priamo do nákladov ako spotreba materiálu. Tento majetok sa eviduje v operatívnej evidencii až do jeho vyradenia.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	7	rovnomerně	14%

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 270 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	50	rovnomerne	2%
Technické zhodnotenie prnajímanej nehnuteľnosti	7 - 10	rovnomerne	10% - 14%
Samostatný hnutel'ny majetok			
<i>Osobné počítače</i>	3	rovnomerne	33%
<i>Sieťové vybavenie</i>	4	rovnomerne	25%
<i>Zariadenia</i>	5 - 7	rovnomerne	14% - 20%
<i>Dopravné prostriedky</i>	4	rovnomerne	25%

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

c) Zásoby

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

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

d) Pohľadávky

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

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

e) Finančné účty

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

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

h) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia, rezervy na odchodné do dôchodku, rezervy na obrátový nájom, daňové rezervy, rezervy na súdne spory, rezervy na vernostné šeky a pod.

i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

j) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťovních fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

k) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- rozdielov 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,
- možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnáť voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

Spoločnosť k 31. decembru 2016 a 2017 neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke, nakoľko nie je pravdepodobné, že Spoločnosť dosiahne dostatočné základy dane, voči ktorým by bolo možné uplatniť tieto daňové straty v časovom horizonte, počas ktorého sa tieto straty môžu uplatniť.

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

o) Cudzia mena

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

p) Vykazovanie výnosov

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

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

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja tovaru a služieb.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2017	0	433 337	0	0	0	0	0	433 337
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	433 337	0	0	0	0	0	433 337
Oprávky								
Stav k 1.1.2017	0	386 195	0	0	0	0	0	386 195
Prírastky	0	28 470	0	0	0	0	0	28 470
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	414 665	0	0	0	0	0	414 665
Opravné položky								
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2017	0	47 142	0	0	0	0	0	47 142
Stav k 31.12.2017	0	18 672	0	0	0	0	0	18 672

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2017	112 453	1 187 917	1 253 240	0	0	0	0	0	2 553 610
Prírastky	0	213 581	95 810	0	0	0	2 980	0	312 371
Úbytky	0	-26 337	-34 382	0	0	0	0	0	-60 719
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	112 453	1 375 161	1 314 668	0	0	0	2 980	0	2 805 262
Oprávky									
Stav k 1.1.2017	0	870 158	1 040 215	0	0	0	0	0	1 910 373
Prírastky	0	126 460	97 015	0	0	0	0	0	223 475
Úbytky	0	-26 336	-34 381	0	0	0	0	0	-60 717
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	970 282	1 102 849	0	0	0	0	0	2 073 131
Opravné položky									
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2017	112 453	317 759	213 025	0	0	0	0	0	643 237
Stav k 31.12.2017	112 453	404 879	211 819	0	0	0	2 980	0	732 131

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2016	112 453	1 055 905	1 370 281	0	0	0	0	0	2 538 639
Prírastky	0	145 000	58 574	0	0	0	0	0	203 574
Úbytky	0	-12 988	-175 615	0	0	0	0	0	-188 603
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	112 453	1 187 917	1 253 240	0	0	0	0	0	2 553 610
Oprávky									
Stav k 1.1.2016	0	784 273	1 114 262	0	0	0	0	0	1 898 535
Prírastky	0	98 873	101 139	0	0	0	0	0	200 012
Úbytky	0	-12 988	-175 186	0	0	0	0	0	-188 174
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	870 158	1 040 215	0	0	0	0	0	1 910 373
Opravné položky									
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2016	112 453	271 632	256 019	0	0	0	0	0	640 104
Stav k 31.12.2016	112 453	317 759	213 025	0	0	0	0	0	643 237

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 2 648 671 EUR (2016: 2 550 682 EUR).

3. Zásoby

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

Zásoby	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	34 363	11 626	0	0	45 989
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	34 363	11 626	0	0	45 989

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

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2016
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	50 045	26 051	-41 733	0	34 363
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	50 045	26 051	-41 733	0	34 363

4. Pohľadávky

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

	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zání- ku opodstatne- nosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
Pohľadávky					
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
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
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:					
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:					
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:					
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:					
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
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
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 000 643	31 201	1 031 844
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 410	0	1 410
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	999 233	31 201	1 030 434
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	592	0	592
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	592	0	592
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 001 235	31 201	1 032 436

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	726 284	22 958	749 242
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	23 035	0	23 035
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	703 249	22 958	726 207
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	543	0	543
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	543	0	543
Krátkodobé pohľadávky spolu	726 827	22 958	749 785

5. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6 na strane 23-223.

6. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Pokladnica, ceniny	80 915	29 995
Bežné bankové účty	1 053 253	1 584 976
Peniaze na ceste	122 132	32 090
Spolu	1 256 300	1 647 061

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	108 583	99 186
Nájomné	80 030	71 488
Ostatné	28 553	27 698
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	108 583	99 186

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti VIII na strane 26.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2017	2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 137	4 539
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 137	4 539
Čerpanie sociálneho fondu	4 441	4 539
Konečný zostatok sociálneho fondu	-304	0

3. Záväzky

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

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	2 845 676	0	0	2 845 676
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	2 845 980	0	0	2 845 980
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	-304	0	0	-304
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	2 845 676	0	0	2 845 676

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1 010 313	0	1 010 313
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	360 043	0	360 043
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	650 270	0	650 270
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	454 992	121 307	576 299
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	121 307	121 307
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	71 349	0	71 349
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	39 153	0	39 153
Daňové záväzky a dotácie	0	0	344 211	0	344 211
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	279	0	279
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	1 465 305	121 307	1 586 612

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	4 243 000	0	0	4 243 000
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	4 243 000	0	0	4 243 000
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	4 243 000	0	0	4 243 000

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1 335 584	0	1 335 584
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	423 157	0	423 157
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	912 427	0	912 427
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	377 538	137 139	514 677
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	137 139	137 139
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	69 809	0	69 809
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	40 185	0	40 185
Daňové záväzky a dotácie	0	0	267 544	0	267 544
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	1 713 122	137 139	1 850 261

Podstatnú časť záväzkov Spoločnosti tvoria poskytnuté pôžičky a kumulované úroky od spriaznených osôb vo výške 2 967 287 EUR k 31. decembru 2017 (2016: 4 380 139 EUR). Spoločnosť ich využíva najmä na financovanie investičných zámerov, splácanie sa predpokladá až v budúcich obdobiach, keď bude dosahovať zisk. Bližšie informácie o pôžičkách voči spriazneným stranám sa nachádzajú v bode 5 na strane 19.

4. Rezervy

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

Názov položky	Stav k 1.1.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	280 859	528 577	272 123	8 736	528 577
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>15 753</i>	<i>19 892</i>	<i>15 753</i>	<i>0</i>	<i>19 892</i>
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	15 753	19 892	15 753	0	19 892
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>265 106</i>	<i>508 685</i>	<i>256 370</i>	<i>8 736</i>	<i>508 685</i>
Daňová rezerva	0	0	0	0	0
Audit, dane	19 597	18 683	14 661	4 936	18 683
Obratový nájom	29 454	102 885	29 454	0	102 885
Rezervy vernostné šeky	162 667	161 603	162 667	0	161 603
Iné	53 388	225 514	49 588	3 800	225 514
Rezervy spolu	280 859	528 577	272 123	8 736	528 577

Iné rezervy sú tvorené na energie, prepravu, marketing. Najväčšiu časť k 31. decembru 2017 tvorí rezerva na royality províziu vo výške 76 420 EUR.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k
	1.1.2016				31.12.2016
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	284 995	280 859	284 995	0	280 859
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	13 008	15 753	13 008	0	15 753
	13 008	15 753	13 008	0	15 753
		0	0	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>					
Daňová rezerva	271 987	265 106	271 987	0	265 106
Audít, dane	0	0	0	0	0
Obratový nájom	20 659	19 597	20 659	0	19 597
Rezervy vernostné šeky	48 249	29 454	48 249	0	29 454
Iné	125 984	162 667	125 984	0	162 667
	77 095	53 388	77 095	0	53 388
Rezervy spolu	284 995	280 859	284 995	0	280 859

5. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2017	k 31.12.2016
Dlhodobé pôžičky, z toho:				2 845 980	4 243 000
Marionnaud Finance B.V. (predtým A.S. Watson (Europe) Finance B.V.) Netherlands	EUR	2,05 + EURI-BOR01	8.7.2019	2 046 000	2 195 000
Marionnaud-Ina GmbH Germany	EUR	2,05 + EURI-BOR01	8.7.2019	799 980	2 048 000
Krátkodobé pôžičky, z toho:				121 307	137 139
Marionnaud-Ina GmbH Germany	EUR	2,05 + EURI-BOR01	Po splatnosti	43 336	102 675
Marionnaud Finance B.V. (predtým A.S. Watson (Europe) Finance B.V.) Netherlands	EUR	2,05 + EURI-BOR01	Po splatnosti	77 971	34 464
Dlhodobé finančné výpomoci, z toho:				0	0
Krátkodobé finančné výpomoci, z toho:				0	0
Spolu				2 967 287	4 380 139

V priebehu decembra 2017 došlo k postúpeniu pôžičiek od iných spoločností - Marionnaud Ina GmbH vo výške 2 151 000 EUR a Marionnaud Finance B.V. (predtým A.S. Watson (Europe) Finance B.V.) vo výške 149 000 EUR, teda v celkovej výške 2 300 000 EUR – jedinému spoločníkovi Spoločnosti, teda spoločnosti Midio, a.s., kedy tieto prevzaté záväzky - prijaté pôžičky Spoločnosti boli na základe Rozhodnutia jediného spoločníka Spoločnosti zo dňa 13. decembra 2017, započítané s pohľadávkou Spoločnosti z titulu navýšenia ostatných kapitálových fondov jediným Spoločníkom v plnej výške. Tým zároveň došlo k navýšeniu vlastného imania Spoločnosti o 2 300 000 EUR, ako je popísané v kapitole VIII.

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	91 006	104 772
Ostatné (poukážky) 384100, 384400, 384500	61 443	51 997
Ostatné (príspevok od prenajímateľa) 384103	29 563	52 775
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	91 006	104 772

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2017	2016
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	9 642 878	9 106 141
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	556 069	497 841
Tržby za tovar	8 999 285	8 562 563
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu a materiálu	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	87 524	45 737
Čistý obrat celkom	9 642 878	9 106 141

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Služby		Tovar		Spolu	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Slovensko	556 069	497 841	8 999 285	8 562 563	9 555 354	9 060 404
Spolu	556 069	497 841	8 999 285	8 562 563	9 555 354	9 060 404

Tržby z predaja tovaru sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Druh Tržby	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Tržby za tovar	10 863 999	10 396 366
Zľavy	-1 640 150	-1 586 225
Zmena stavu rezervy na vernostné šeky	-224 564	-247 578
Spolu	8 999 285	8 562 563

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2017	2016
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Obstaranie zásob vlastnou dopravou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	87 524	45 737
Predaj materiálu	0	0
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	0	0
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	0

Výnosy z dotácií	0	0
Rozpustenie rezerv	87 524	45 737
Finančné výnosy, z toho:	706	305
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	706	282
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	706	282
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	0	23
Výnosové úroky	0	23
Ostatné finančné výnosy	0	0

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2017	2016
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 167 363	2 895 819
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	19 682	17 500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	19 682	17 500
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	0	0
Telefóny	8 578	8 553
Cestovné	15 150	16 570
Nákup licencií	0	0
Doprava	0	0
Leasing	0	0
Nájomné a služby spojené s nájmom	1 393 167	1 268 114
Prepravné služby a skladové služby	123 339	112 425
Náklady na marketing	449 970	373 159
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	11 293	8 607
Opravy a udržiavanie	24 647	19 134
Manažerske poplatky	507 588	488 106
Bezpečnostné a požárni služby, svozy peňaz	19 274	18 230
Náklady na inzerciu, reklamu	0	0
Externé opracovanie výrobkov	0	0
Náklady na IT a internetové služby	159 630	114 914
Reprezentačné, ostatné	435 045	450 507
Náklady na telekomunikačné služby	0	0
Poplatky platené Skupine	0	0
Personálny leasing	0	0
Ostatné	0	0
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	81 786	46 332
Predaj materiálu	0	0
Manká a škody	55 889	27 286
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	0
Odpis pohľadávky	0	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	0	0
Zmluvné pokuty a penále	5	224
Ostatné	25 892	18 823
Finančné náklady, z toho:	155 131	146 225
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	9 086	4 844
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	9 086	4 844
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	0	0
Nákladové úroky	87 148	84 841

Bankové poplatky	2 945	2 644
Poplatky za kreditné karty	55 952	53 895

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Osobné náklady, z toho:	1 178 174	1 150 017
Mzdy	879 361	848 320
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	196 720	197 380
Zdravotné poistenie	71 474	74 599
Sociálne zabezpečenie	0	0
Informácie o nákladoch za poskytnuté služby, ostatných nákladoch z hospodárskej činnosti a finančných nákladoch	0	0
Zákonné sociálne náklady	30 419	29 245
Ostatné sociálne náklady	200	473

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Zaučtovaná do vlastného imania	Zaučtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2017
Dlhodobý majetok	1 207 928	0	0	1 272 883
Zásoby	34 363	0	0	45 989
Pohľadávky	0	0	0	0
Rezervy	245 900	0	0	493 205
Daňové straty	1 257 222	0	0	705 008
Nevyužitá daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	31 518	0	0	108 038
Celkom	2 776 931	0	0	2 625 123
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	583 156	0	0	551 276
Odložená daňová pohľadávka zaučtovaná	0		0	0
Odložený daňový záväzok	0		0	0

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
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	551 276	583 156
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

Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov

0 0

Ku koncu roka 2016 došlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej sa znižuje daň z príjmov právnických osôb z 22% na 21% s účinnosťou od 1. januára 2017.

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

Názov položky	2017			2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-606 340			-621 764		
teoretická daň		-127 331	21%		-136 788	22%
Daňovo neuznané náklady	168 074	35 296		121 929	26 824	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	551 276	115 768		583 156	128 294	
Umorenie daňovej straty	-77 300	-16 233		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		- 83 303	- 18 326	
Iné	-35 710	-7 500		0	0	
Daňová licencia	0	2 880		0	2 880	
Spolu		2 880		18	2 884	
Splatná daň z príjmov		2 880			2 884	
Odložená daň z príjmov		0			0	
Celková daň z príjmov		2 880		18	2 884	

Daňové úrady v Slovenskej republike majú právo skúmať daňové priznania a účtovné záznamy za predchádzajúce obdobia. Slovenská daňová a účtovná legislatíva a jej interpretácia sa stále vyvíjajú. Daňové a účtovné zákony boli novelizované a existuje neistota vo výklade a v postupe príslušných daňových úradov vo viacerých oblastiach.

V dôsledku toho musí Spoločnosť pri tvorbe účtovných zásad sama interpretovať daňovú a účtovnú legislatívu. Prípadný vplyv tejto neistoty na účtovnú závierku Spoločnosti nie je možné vyčíslieť. Podľa názoru vedenia Spoločnosti sú v účtovnej závierke k 31. decembru 2017 zaúčtované všetky daňové záväzky.

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Budúce záväzky z prenájmu	1 679 867	2 034 263
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Záväzky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Záväzky z leasingu	0	0
Iné položky	0	0

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

Po 31. decembri 2017 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2017.

VII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2017	2016
Nákup majetku	Ostatné spriaznené strany	0	0
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	369 482	336 010
Predaj zásob	Ostatné spriaznené strany	16 619	366
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	862 747	922 114
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	118 331	49 578
Úroky z prijatých pôžičiek	Ostatné spriaznené strany	87 148	84 841
	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Záväzky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	285 703	357 469
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	1 410	8 866
Prijaté pôžičky	Ostatné spriaznené strany	2 845 980	4 243 000
Licencie	Ostatné spriaznené strany	74 340	70 040
Vklad do základného imania	Materská účtovná jednotka	0	0
Iné	Ostatné spriaznené strany	127 307	137 139

VIII. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
Základné imanie	12 718 807	0	0	0	12 718 807
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	0	0	0	2 300 000	2 300 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	10 261	0	0	0	10 261
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	182 175	0	0	0	182 175
Neuhradená strata minulých rokov	-13 519 190	0	0	-624 648	-14 143 838
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-624 648	-609 220	0	624 648	-609 220
Vlastné imanie spolu	-1 232 595	-609 220	0	2 300 000	458 185

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
Základné imanie	12 718 807	0	0	0	12 718 807
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	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	10 261	0	0	0	10 261
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	182 175	0	0	0	182 175
Neuhradená strata minulých rokov	-12 744 433	0	0	-774 757	-13 519 190
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-774 757	-624 648	0	774 757	-624 648
Vlastné imanie spolu	-607 947	-624 648	0	0	-1 232 595

2. Vysporiadanie straty za predchádzajúci rok 2016

Účtovná strata za rok 2016 vo výške 624 648 EUR bola vysporiadaná nasledovne:

Názov položky	2016
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 neuhradenej straty minulých rokov	-624 648
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	-624 648

IX. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

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

Názov položky	2017	2016
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-606 340	-621 764
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	251 946	227 855
Odpis zásob	55 889	27 286
Odpis pohľadávky	0	539
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	0	0
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	11 626	15 682
Zmena stavu rezerv	247 718	- 4 136
Úrokové náklady (netto)	87 148	84 841
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	5 077
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	47 987	-264 620
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	- 308 710	- 92 882
Úbytok (prírastok) zásob	- 352 901	92 782
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-349 035	147 543
Prevádzkové peňažné toky	- 962 659	- 117 177
Názov položky	2017	2016
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	- 962 659	- 117 177
Zaplatené úroky	0	- 77 580
Prijaté úroky	0	23
Zaplatená daň z príjmov	-2 880	- 2 884
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	- 965 539	- 197 618
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	- 312 370	- 203 113
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	- 312 370	- 203 113

Peňažné toky z finančnej činnosti

Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine

887 148 378 000

Čisté peňažné toky z finančnej činnosti

887 148 378 000

Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom

0 0

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov

-390 761 -22 731

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka

1 647 061 1 669 792

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka

1 256 300 1 647 061